

**ASSOCIATION DIABAIX**

*4 PLACE ROMEE VILLENEUVE*

*LE MANSARD ENTREE A*

*13100 AIX EN PROVENCE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 01/01/2011 au 31/12/2011*

*Activité principale de l'entreprise : FORMATION MEDICALE*

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal

**Fait à AIX EN PROVENCE**

**Le**

**Fabrice FAYETTE**

COMPTABLE

***FAYETTE et Associés***

*EXPERTISE COMPTABLE*

*R. BEAUMANOIR BT 1 ALL DES LIL*

*13100 AIX EN PROVENCE*

*04 42 91 28 40*

**COMPTES ANNUELS au 31/12/2011**

Pages

**COMPTES ANNUELS**

- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Annexe	5 à 9
- Détail bilan	10 et 11
- Détail Compte de résultat	12 à 14

**DOSSIER FISCAL**

- Liasse 2065	15 à 17
- Liasses 2050 à 2059-F	18 à 34

ASSOCIATION DIABAIX

4 PLACE ROMEE VILLENEUVE

LE MANSARD ENTREE A

13100 AIX EN PROVENCE

## **COMPTES ANNUELS**

***FAYETTE et Associés***  
*EXPERTISE COMPTABLE*  
*R. BEAUMANOIR BT 1 ALL DES LIL*  
*13100 AIX EN PROVENCE*  
*04 42 91 28 40*

## BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>		Exercice N 31/12/2011 12			Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	6 930	6 924	7	29	22	77.17
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	31 380	22 902	8 478	10 596	2 118	19.99
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	3 651		3 651	3 651			
<b>TOTAL I</b>	41 961	29 825	12 136	14 276	2 140	14.99	
Comptes de liaison							
<b>TOTAL II</b>							
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	20 294		20 294	16 378	3 916	23.91
	Autres créances	134		134	90	44	49.28
Valeurs mobilières de placement				196 222	196 222	100.00	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	274 721		274 721	49 670	225 051	453.09	
Charges constatées d'avance (3)	1 806		1 806	881	925	105.05	
<b>TOTAL III</b>	296 956		296 956	263 241	33 715	12.81	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	338 917	29 825	309 092	277 517	31 575	11.38	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise		20 393		20 393		
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves		24 370		24 222	148	0.61
	Report à nouveau		9 473		9 473		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)		21 522		148	21 374	NS
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	<b>TOTAL I</b>		75 758		54 236	21 522	39.68
	<b>TOTAL II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		82 437		28 137	54 300	192.98
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>TOTAL III</b>		82 437		28 137	54 300	192.98
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		103 007		138 404	35 397	25.58
	Dettes fiscales et sociales		47 889		51 739	3 849	7.44
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
Instruments de trésorerie							
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance				5 000	5 000	100.00
	<b>TOTAL IV</b>		150 896		195 143	44 247	22.67
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		309 092		277 517	31 575	11.38

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

150 896      190 143

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	26 694		23 878		2 816	11.80
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>26 694</b>		<b>23 878</b>		<b>2 816</b>	<b>11.80</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	495 529		254 533		240 996	94.68
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2 853				2 853	
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	6		1		5	583.70
<b>TOTAL I</b>	<b>525 082</b>		<b>278 411</b>		<b>246 671</b>	<b>88.60</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	231 939		264 453		32 514	12.29
Impôts, taxes et versements assimilés	14 557		19 134		4 577	23.92
Salaires et traitements	147 293		155 049		7 756	5.00
Charges sociales	52 265		57 281		5 016	8.76
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 170		4 390		1 219	27.78
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	16		5		11	224.70
<b>TOTAL II</b>	<b>449 240</b>		<b>500 311</b>		<b>51 072</b>	<b>10.21</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>75 843</b>		<b>221 900</b>		<b>297 743</b>	<b>134.18</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	2 031				2 031	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	891		2 328		1 437	61.71
<b>TOTAL V</b>	2 922		2 328		594	25.53
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>						
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	2 922		2 328		594	25.53
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	78 765		219 572		298 337	135.87
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	878				878	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>TOTAL VII</b>	878				878	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23				23	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>TOTAL VIII</b>	23				23	
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	855				855	
Impôts sur les bénéfices (IX)	3 798				3 798	
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	528 883		280 739		248 143	88.39
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	453 061		500 311		47 250	9.44
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	75 822		219 572		295 394	134.53
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	28 137		247 382		219 245	88.63
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	82 437		27 662		54 775	198.01
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	21 522		148		21 374	NS

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 309 091.72 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 525 082.48 Euros et dégageant un excédent de 21 522.25 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

**FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

NEANT

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

**Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**Informations générales complémentaires**

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 930		
Installations générales agencements aménagements divers	2 458		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 309		1 031
<b>TOTAL</b>	<b>32 767</b>		<b>1 031</b>
Prêts, autres immobilisations financières	3 651		
<b>TOTAL</b>	<b>3 651</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>43 348</b>		<b>1 031</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			6 930	6 930
Installations générales agencements aménagements divers			2 458	2 458
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 418	28 922	28 922
<b>TOTAL</b>		<b>2 418</b>	<b>31 380</b>	<b>31 380</b>
Prêts, autres immobilisations financières			3 651	3 651
<b>TOTAL</b>			<b>3 651</b>	<b>3 651</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>2 418</b>	<b>41 961</b>	<b>41 961</b>

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	6 902	22		6 924
Installations générales agencements aménagements divers	1 306	246		1 551
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 865	2 903	2 418	21 350
<b>TOTAL</b>	<b>22 171</b>	<b>3 148</b>	<b>2 418</b>	<b>22 902</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>29 073</b>	<b>3 170</b>	<b>2 418</b>	<b>29 825</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	22				
Instal.générales agenc.aménag.divers	246				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 903				
<b>TOTAL</b>	<b>3 148</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 170</b>				

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	20 393				20 393
Réserves :					
Autres réserves	24 222		148		24 370
Report à nouveau	9 473		148	148	9 473
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	148	21 374			21 522
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	54 236	21 374	296	148	75 758

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 651	3 651	
Autres créances clients	20 294	20 294	
Débiteurs divers	134	134	
Charges constatées d'avance	1 806	1 806	
<b>TOTAL</b>	25 886	25 886	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	103 007	103 007		
Personnel et comptes rattachés	13 778	13 778		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 102	27 102		
Impôts sur les bénéfices	3 798	3 798		
Obligations cautionnées	1 256	1 256		
Autres impôts taxes et assimilés	1 955	1 955		
<b>TOTAL</b>	150 896	150 896		

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

**Tableau de suivi des fonds dédiés**

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nou- velles ressources affectées	Fonds restant engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A -B +C
FONDS DEDIES URCAM	27 662	27 662	8 397		19 265
FONDS DEDIES ARS				46 975	46 975
FONDS DEDIES BIO ACCESS				5 420	5 420
FONDS DEDIES LABORATOIRE				10 777	10 777
<b>TOTAL</b>	<b>27 662</b>	<b>27 662</b>	<b>8 397</b>	<b>63 172</b>	<b>82 437</b>

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	LINEAIRE	3 ANS
Matériel de bureau	LINEAIRE	5 ANS
Mobilier	LINEAIRE	5 ANS

**Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

**Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

**Produits à recevoir**

NEANT

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 720
Dettes fiscales et sociales	9 277
Total	11 997

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 806
Total	1 806

**Subventions d'équipement**

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

**Effectif moyen**

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Total	6	

**SOMMAIRE**

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
Informations générales complémentaires	5
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	6
Tableau de variation des fonds associatifs	7
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Tableau de suivi des fonds dédiés	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	8
Evaluation des créances et des dettes	8
Evaluation des valeurs mobilières de placement	8
Disponibilités en Euros	8
Produits à recevoir	9
Charges à payer	9
Charges et produits constatés d'avance	9
Subventions d'équipement	9
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Ventilation de l'effectif moyen	9

NA = Non Applicable NS = Non significative

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		7		29	22	77.17
20510000 DEPOT DE MARQUE		220		220		
20520000 LOGICIEL INFORMATIQUE		6 710		6 710		
28051000 AMORTISSEMENT MARQUES		213		191	22	11.49
28052000 AMORTISSEMENT LOGICIEL INFO		6 710		6 710		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		8 478		10 596	2 118	19.99
21810000 INSTALLATION GENE, AGENCEMENT		2 458		2 458		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL		18 764		20 581	1 818	8.83
21840000 MOBILIER		10 159		9 728	431	4.43
28181000 AMROT. INSTALLATION GENERALE		1 551		1 306	246	18.82
28183000 AMORT.DU MATERIEL DE BUREAU		12 358		12 261	97	0.79
28184000 AMORT.DU MOBILIER		8 993		8 605	388	4.51
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		3 651		3 651		
27500000 DEPOT DE GARANTIE		3 651		3 651		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>12 136</b>		<b>14 276</b>	<b>2 140</b>	<b>14.99</b>
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		20 294		16 378	3 916	23.91
41100000		20 294		16 378	3 916	23.91
AUTRES CREANCES		134		90	44	49.28
40100000 FOURNISSEURS DE BIENS ET SERVI		134		90	44	49.28
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				196 222	196 222	100.00
50400000 VALEURS MOBILIERES DE PLACEMEN				196 222	196 222	100.00
DISPONIBILITES		274 721		49 670	225 051	453.09
51210000 BNP		126 976		49 670	77 306	155.64
51220000 COMPTE EPARGNE 31844143		147 745			147 745	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		1 806		881	925	105.05
48610000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		1 806		881	925	105.05
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>		<b>296 956</b>		<b>263 241</b>	<b>33 715</b>	<b>12.81</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>309 092</b>		<b>277 517</b>	<b>31 575</b>	<b>11.38</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	20 393		20 393			
10260000 SUBV. INVEST. s/ BIENS RENOUVE	20 393		20 393			
AUTRES RESERVES	24 370		24 222		148	0.61
10680000 RESERVE	24 370		24 222		148	0.61
REPORT A NOUVEAU	9 473		9 473			
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	9 473		9 473			
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	21 522		148		21 374	NS
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>75 758</b>		<b>54 236</b>		<b>21 522</b>	<b>39.68</b>
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	82 437		28 137		54 300	192.98
19400000 FONDS DEDIES S/SUBV FONCTIONN	19 265		27 662		8 397	30.36
19410000 FONDS DEDIES S/ SUBV LABORATOI	10 777		475		10 302	NS
19420000 FONDS DEDIES - ACTION ARS	46 975				46 975	
19430000 FONDS DEDIES / ACTION BIO ACC	5 420				5 420	
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>82 437</b>		<b>28 137</b>		<b>54 300</b>	<b>192.98</b>
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	103 007		138 404		35 397	25.58
40100000 FOURNISSEURS DE BIENS ET SERVI	100 287		135 747		35 460	26.12
40800000 FOURNISSEURS-FACT NON PARVENUE	2 720		2 657		63	2.36
DETTES FISCALES ET SOCIALES	47 889		51 739		3 849	7.44
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	8 727		9 541		814	8.54
42820000 DETTES PROV SUR CONGES A PAYER	5 051		9 580		4 529	47.27
42860000 PERSONNEL CHARGES A PAYER			884		884	100.00
43100000 URSSAF	19 026		15 221		3 805	25.00
43400000 ASSEDIC			2 586		2 586	100.00
43500000 MEDECINE DU TRAVAIL	114		60		54	89.37
43600000 GROUPE MORNAY RETRAITE	5 692		5 544		148	2.67
43860000 ORGA SOCIAUX AUTRES CH A PAYER	2 270		4 335		2 065	47.63
44400000 ETAT - IMPOT SUR LES BENEFICES	3 798				3 798	
44600000 TAXE SUR SALAIRES	1 256				1 256	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	1 955		3 988		2 033	50.97
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			5 000		5 000	100.00
48710000 SUBVENTION D'AVANCE (labo phar			5 000		5 000	100.00
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>150 896</b>		<b>195 143</b>		<b>44 247</b>	<b>22.67</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>309 092</b>		<b>277 517</b>		<b>31 575</b>	<b>11.38</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	26 694		23 878		2 816	11.80
70600000 LOCATION DE STAND	5 000		3 500		1 500	42.86
70610000 FORMATION SUR SITE	5 000		4 000		1 000	25.00
70611000 FORMATION CONVENTIONNELLE PODO	16 694		16 378		316	1.93
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>26 694</b>		<b>23 878</b>		<b>2 816</b>	<b>11.80</b>
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	495 529		254 533		240 996	94.68
74000000 SUBVENTIONS LABORATOIRE	21 000		13 500		7 500	55.56
74100000 URCAM / FAQSV	413 149		240 361		172 788	71.89
74111000 AIDE EMBAUCHE TPE	804		672		133	19.79
74111300 SUBVENTION ARS	46 975				46 975	
74112000 AUTRES SUBVENTIONS	13 600				13 600	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	2 853				2 853	
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	2 853				2 853	
AUTRES PRODUITS	6		1		5	583.70
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	6		1		5	583.70
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>525 082</b>		<b>278 411</b>		<b>246 671</b>	<b>88.60</b>
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	231 939		264 453		32 514	12.29
60610000 EAU, ELECTRICITE.....	831		1 061		230	21.68
60630100 FOURNITURES COURS CUISINES	498		72		427	595.83
60630200 FORMATION PROFESSIONNLE (labo	608		842		235	27.86
60631000 GESTION ADMINISTRATIVE- DIVERS	1 449		1 968		518	26.35
60631110 FORMATION CONV PODOLOGUES	4 074		4 204		130	3.09
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	23 148		23 193		45	0.19
61310000 LOYER BUREAUX ADMINISTRATIFS	18 960		18 770		190	1.01
61320000 LOC.SALLE FORMATION (Bud URCAM	445		440		5	1.14
61320100 LOC.SALLE FORMATION (Bud. phar	13 337		14 032		695	4.95
61330000 LOYER PORT DE BOUC	2 351		2 170		181	8.33
61350100 LOCATION SALLE PORT DE BOUC			100		100	100.00
61351000 LOCATION LGE DUREE PHOTOCOPIEU	5 069		4 649		420	9.04
61352000 LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	1 426		902		524	58.08
61400000 CHARGES LOCATIVES	2 761		3 293		532	16.15
61500000 TRAVAUX ENT. ET REPAR.	4 777		3 923		854	21.77
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	600		1 691		1 091	64.51
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	15				15	
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	4 646		5 796		1 150	19.84
62231111 DEPENSE SPE FORMATION SUR SITE	413				413	
62231112 DEPENSE SPECIFIQUE ASSOCIATION	400				400	
62231113 DEPENSE SPE FORMATION CONTINUE	4 000				4 000	
62231114 DEPENSE SPECIFIQUE EPMM ADAPS	400				400	
62260000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	5 259		5 015		244	4.87
62262100 ACTIONS PONCTUELLES	315		600		285	47.50
62262200 DEPENSES SPECIFIQUES BIO ACCES	1 557				1 557	
62263100 HONO. ACTES DEROG. FET MED	800		900		100	11.11
62263200 HONO. ACTES. DEROG. FET DIE	4 950		4 575		375	8.20
62263300 HONO. ACTES DEROG. FET POD	1 500		1 425		75	5.26
62263400 HONO. ACTES DEROG. F 01	3 050		3 300		250	7.58
62263600 HONO. ACTES DEROG. FET INF	1 875		1 575		300	19.05
62263700 HONO. ACTES DEROG. FET KINE	825		900		75	8.33
62263900 HONO. ACTES DEROG. F 04	14 640		15 330		690	4.50

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
62263910 HONO. ACTES DEROG. F 05	874		598		276	46.15
62263911 ACTES DEROG. F06	4 890		3 750		1 140	30.40
62263912 HONO ACTES DE DEROGATION F07	15		30		15	50.00
62263920 HONO. ACTES DEROG. FET	2 700		2 100		600	28.57
62263930 HONO.ACTES DEROG. FET ORT	426		270		156	57.83
62263940 HONO.ACTES DEROG.FED CHA	45		135		90	66.67
62266000 HONORAIRES CAC	2 783		2 753		30	1.10
62268000 AUTRES HONORAIRES	288		6 920		6 632	95.84
62281000 GESTION ET PARTAGE DE L INFO	63 622		82 740		19 118	23.11
62282000 PARTICIPATION RESEAU(ex.6228)			7 470		7 470	100.00
62300000 COMMUNICATION, DEPLIANTS	2 667		4 365		1 698	38.90
62511000 INDEMNITE DE DEPLACEMENT	10 731		9 917		814	8.21
62560000 RECEPTIF (indust. pharmaceut)	1 278		804		474	58.98
62600000 FRAIS TELECOMMUNICATION	4 031		4 027		3	0.08
62610000 FRAIS POSTAUX	10 932		16 696		5 764	34.52
62620000 INTERNET	1 336		955		381	39.88
62700000 SERVICES BANCAIRES(COMMISSIONS	81		97		16	16.36
62810000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	260		100		160	160.00
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>14 557</b>		<b>19 134</b>		<b>4 577</b>	<b>23.92</b>
63110000 TAXE SUR SALAIRES(TRESOR)	7 365		7 385		20	0.28
63121000 TAXE APPRENTISSAGE	1 013		1 014		0	0.03
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	2 612		7 274		4 662	64.10
63511000 COTISATION FONCIERE ENTREPRISE	1 208		1 171		37	3.16
63512000 TAXE FONCIERE	2 359		2 291		68	2.98
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>147 293</b>		<b>155 049</b>		<b>7 756</b>	<b>5.00</b>
64110000 SALAIRES BRUTS	149 003		149 052		49	0.03
64120000 CONGES PAYES	4 529		4 217		8 745	207.39
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 780		1 780		3 560	200.00
64140000 INDEMNITES RUPTURE	3 364				3 364	
64160000 GRATIFICATION STAGIAIRE	1 234				1 234	
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>52 265</b>		<b>57 281</b>		<b>5 016</b>	<b>8.76</b>
64510000 COTISATIONS URSSAF	34 774		35 202		428	1.22
64530000 RETRAITES	11 400		12 507		1 106	8.85
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	6 509		6 530		21	0.33
64550000 COTISATIONS MDEDECINE TRAVAIL	691		680		11	1.66
64560000 GPE MORNAY PREVOYANCE	955				955	
64570000 CHARGES SOCIALES PROVISIONNEES	2 065		2 363		4 428	187.39
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>3 170</b>		<b>4 390</b>		<b>1 219</b>	<b>27.78</b>
68111000 DOT AMORT IMMOB INCORPORELLES	22		461		439	95.23
68112000 DOT AMORT IMMOB CORPORELLES	3 148		3 929		780	19.86
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>16</b>		<b>5</b>		<b>11</b>	<b>224.70</b>
65800000 CHARGES DIVERSES S/ GESTION CO	16		5		11	224.70
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>449 240</b>		<b>500 311</b>		<b>51 072</b>	<b>10.21</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>75 843</b>		<b>221 900</b>		<b>297 743</b>	<b>134.18</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 031				2 031	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 031				2 031	
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	891		2 328		1 437	61.71
76700000 PDT NETS SUR CESSION DE VMP	891		2 328		1 437	61.71
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>2 922</b>		<b>2 328</b>		<b>594</b>	<b>25.53</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>2 922</b>		<b>2 328</b>		<b>594</b>	<b>25.53</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>78 765</b>		<b>219 572</b>		<b>298 337</b>	<b>135.87</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	878				878	
77200000 PRODUITS S/ EXERCICES ANTER.	878				878	
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>878</b>				<b>878</b>	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	23				23	
67210000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	23				23	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>23</b>				<b>23</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>855</b>				<b>855</b>	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	3 798				3 798	
69510000 IMPOT SUR LES BENEFICES	3 798				3 798	
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>528 883</b>		<b>280 739</b>		<b>248 143</b>	<b>88.39</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>453 061</b>		<b>500 311</b>		<b>47 250</b>	<b>9.44</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>75 822</b>		<b>219 572</b>		<b>295 394</b>	<b>134.53</b>
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	28 137		247 382		219 245	88.63
78900000 SUBVENTION NON UTILISEE URCAM	27 662		247 382		219 720	88.82
78910000 SUBV. NON UTILISEE LABORATOIRE	475				475	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	82 437		27 662		54 775	198.01
68940000 ENGAG.REALISER S/SUBV URCAM	19 265		27 662		8 397	30.36
68941000 ENGAG.REALISER SUBV. LABORATOI	10 777				10 777	
68942000 ENG. A REALISER ARS REPERAGE	46 975				46 975	
68943000 ENG A REALISER ACTION BIO ACC	5 420				5 420	
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>21 522</b>		<b>148</b>		<b>21 374</b>	<b>NS</b>

ASSOCIATION DIABAIX

4 PLACE ROMEE VILLENEUVE

LE MANSARD ENTREE A

13100 AIX EN PROVENCE

## **DOSSIER FISCAL**

***FAYETTE et Associés***  
*EXPERTISE COMPTABLE*  
*R. BEAUMANOIR BT 1 ALL DES LIL*  
*13100 AIX EN PROVENCE*  
*04 42 91 28 40*



Formulaire obligatoire  
 (article 223 du Code général des impôts)

**IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS**

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012011** et clos le **31122011** Régime simplifié d'imposition   
 Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe  Régime réel normal

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration : **SERVICE IMPOTS ENTREPRISES AIX SUD**  
**3 ALLEE D'ESTIENNE D'ORVES**  
**CS 20440**  
**13098 AIX EN PROVENCE CEDEX 2**

Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

**A IDENTIFICATION**

ASSOCIATION DIABAIX

4 PLACE ROMEE VILLENEUVE  
 LE MANSARD ENTREE A  
 13100 AIX EN PROVENCE

653	331834	43443817200026
Insp./IFU	N° dossier	N° Siret

**B ACTIVITÉ**

Activités exercées (souligner l'activité principale)

FORMATION MEDICALE

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :

le téléphone : **04.42.50.97.88**

**C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. page 4)**

**1 Résultat fiscal**

Bénéfice imposable au taux de 33, 1/3 % : **0**

Bénéfice imposable au taux de 15 % : **25 320**

Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B) :

**2 Plus-values**

Plus-values à long terme imposables au taux de 15 % :

Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15% (ligne 17 du tableau n° 2059A ou 591 du 2033C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre 1) :

Plus-values à long terme imposables au taux de 19 % :      Autres plus-values imposables au taux de 19 % :      Plus-values à long terme imposables au taux de 0 % :      Plus-values exonérées art. 238 quinquies :

**3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches** (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprises nouvelles art 44 sexies       Jeunes entreprises innovantes       Zones franches urbaines       Zone franche Corse       Pôle de compétitivité   
 Entreprises nouvelles art 44 septies       Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies       Autres dispositifs       Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies   
 Sociétés d'investissements immobiliers cotées       Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) :      Plus-values exonérées relevant du taux de 15 % :

**D IMPUTATIONS (cf. page 4)**

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66.66 %).

**1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt**

Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement :

**2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.** Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066 :

**E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. page 4)**

**E bis COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTÉE DES L'ENTREPRISES (pour les entreprises dont le chiffre d'affaires est supérieur à 152 500 euros HT)**

Pour les entreprises mono établissements et n'employant pas de salariés exerçant une activité de plus de 3 mois dans plusieurs communes (Chantiers, Missions,...), en cochant cette case vous êtes dispensé de déposer une 1330-CVAE

Valeur ajoutée de référence :      Chiffre d'affaires de référence :      Date de cessation de l'activité soumise à la CVAE :

Pour le calcul de la valeur ajoutée et du chiffre d'affaire, se reporter à la notice de la 1330-CVAE.

**Facilitez-vous l'impôt et faites vos démarches sur internet avec le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr)**

CGA  Viseur conventionné  **FAYETTE et Associés** EXPERTISE COMPTABLE  
 R. BEAUMANOIR BT 1 ALL DES LIL 13100 AIX EN PROVENCE  
 04 42 91 28 40

Nom, adresse, téléphone, télécopie :  
 - Professionnel de l'expertise comptable :  
 - Conseil :  
 - CGA :  
 - n° d'agrément du CGA :      A AIX-EN-PROVENCE, le 20/04/2012  
 Signature et qualité du déclarant **ORHOND CELINE**

**La charte du contribuable : des relations entre l'administration fiscale et le contribuable basées sur les principes de simplicité, de respect et d'équité. Disponible sur [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr) et auprès de votre service des impôts**

Les dispositions des articles 34, 35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004 s'appliquent : elles garantissent pour les données vous concernant, un droit d'accès et de rectification, auprès de votre service des impôts.



Désignation de l'entreprise et Date de clôture de l'exercice	ASSOCIATION DIABAIX 31122011	(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")
---	---------------------------------	---

**H | AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME** figurant à l'actif de l'entreprise ou dont celle-ci a assumé les frais d'entretien.  
Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle.

Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)

**I | DIVERS** NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

**ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS** (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

**J | CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION**

<b>RÉMUNÉRATIONS</b>	Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurants sur la DADS 1 ou modèle 2460 de 2011, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.	
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	

**K | CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION MOINS-VALUES À LONG TERME (MVLT)** (voir les explications figurant page 10 sur la notice n° 2033-NOT, n° 2033-C, Cadre III)

	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater du CGI)
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice	
MVLT réalisée au cours de l'exercice	
MVLT restant à reporter	

**L | RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS**

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Articles 223 A à U du C.G.I.)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

- Résultat fiscal de cette société déterminé comme si elle n'était pas membre du groupe (report du résultat figurant sur le tableau n°2058 A bis)

bénéfice ou déficit (indiquer + ou - selon le cas)	<input style="width:100%;" type="text"/>	plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 15 %	<input style="width:100%;" type="text"/>
plus ou moins-values à long terme afférentes à des cessions de titre de sociétés à prépondérance immobilière cotées et imposables au taux de 19 %	<input style="width:100%;" type="text"/>	plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 0 %	<input style="width:100%;" type="text"/>
Chiffre d'affaires TTC	<input style="width:100%;" type="text"/>		

- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n°s d'identification de la société mère.

N° SIRET

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION DIABAIX Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12  
 Adresse de l'entreprise 4 PLACE ROMEE VILLENEUVE 13100 AIX EN PROVENCE Durée de l'exercice précédent\* 12

Numéro SIRET\* 

4	3	4	4	3	8	1	7	2	0	0	0	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

 Néant  \*

				Exercice N clos le, <u>3 1 1 2 2 0 1 1</u>		N-1 <u>3 1 1 2 2 0 1 0</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			Net 4	
<b>Capital souscrit non appelé (I)</b>								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AA							
	AB							
	CX							
	AF	6 930	6 924	7			29	
	AH							
	AJ							
	AL							
	AN							
	AP							
	AR							
ACTIF IMMOBILISE * IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AT	31 380	22 902	8 478			10 596	
	AV							
	AX							
	CS							
	CU							
	BB							
	BD							
	BF							
	BH	3 651			3 651			3 651
	<b>TOTAL (II)</b>	41 961	29 825	12 136			14 276	
ACTIF CIRCULANT STOCKS *	BL							
	BN							
	BP							
	BR							
	BT							
	BV							
	BX	20 294			20 294			16 378
	BZ	134			134			90
	CB							
	ACTIF CIRCULANT CREANCES	CD						
CE								
CF		274 721			274 721			196 222
ACTIF CIRCULANT DIVERS	CH	1 806			1 806			881
	<b>TOTAL (III)</b>	296 956			296 956			263 241
	CK							
Comptes de régularisation	CW							
	CM							
	CN							
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	338 917	29 825	309 092			277 517	
1A								
CP		3 651						
CR								

Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : (3) Part à plus d'un an :  
 Clause de réserve de propriété :\* Immobilisations : Stocks : Créances :

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION DIABAIX

Néant  \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....)	DA	20 393	20 393	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG	24 370	24 222	
	Report à nouveau	DH	9 473	9 473	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	21 522	148	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	75 758	54 236	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
<b>TOTAL (II)</b>		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	103 007	138 404	
	Dettes fiscales et sociales	DY	47 889	51 739	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régul.	Autres dettes	EA	82 437	28 137	
	Produits constatés d'avance (4)	EB		5 000	
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	233 333	223 280		
Ecart de conversion passif * (V)	ED				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	309 092	277 517		
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	233 333	223 280		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION DIABAIX

Néant  \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	{ biens* services*	FD		FE		FF		
			FG	26 694	FH		FI	26 694	23 878
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	26 694	FK		FL	26 694	23 878	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	495 529	254 533	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	2 853		
	Autres produits (1) (11)					FQ	6	1	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	525 082	278 411
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	231 939	264 453	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	14 557	19 134	
	Salaires et traitements*					FY	147 293	155 049	
	Charges sociales (10)					FZ	52 265	57 281	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations                     { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GA	3 170	4 390
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)						GE	82 453	27 667
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	531 677	527 974	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	( 6 594 )	( 249 562 )	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 031		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	891	2 328	
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	2 922	2 328	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR			
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU			
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	2 922	2 328	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	( 3 672 )	( 247 234 )	

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION DIABAIX		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	878
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	878
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	23
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	23
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	855
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	( 24 339 ) ( 247 382 )
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	528 883 280 739
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	507 360 280 592
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	21 522 148
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	A1	2 853
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CHARGE SUR EXERCICE ANTERIEUR		23	
PRODUIT SUR EXERCICE ANTERIEUR			878
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION DIABAIX										Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	6 930	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[ Dont Composants	L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[ Dont Composants	M1			KM		KN		KO		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		[ Dont Composants	M2			KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[ Dont Composants	M3			KS		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV	2 458	KW		KX			
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	30 309	LC		LD	1 031		
	Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
Avances et acomptes						LK		LL		LM			
TOTAL III						LN	32 767	LO		LP	1 031		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T		
	Autres participations						8U		8V		8W		
	Autres titres immobilisés						1P		1R		1S		
	Prêts et autres immobilisations financières						1T	3 651	1U		1V		
	TOTAL IV						LQ	3 651	LR		LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	43 348	ØH		ØJ	1 031		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence						Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV		LW	6 930	1X	6 930	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF		
	Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers				IU		MM		MN	2 458	MO	2 458
		Matériel de transport				IV		MP		MQ		MR	
	Matériel de bureau et mobilier informatique				IW	2 418	MS		MT	28 922	MU	28 922	
	Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB		
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF			
TOTAL III				IY		NG	2 418	NH	31 380	NI	31 380		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations				IO		ØX		ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés				II		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	3 651	2F		2G	3 651	
	TOTAL IV				I3		NJ	3 651	NK		2H	3 651	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	2 418	ØL	41 961	ØM	41 961		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION DIABAIX Néant  \*

**CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)\***

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	6 902	PF	22	PG		PH	6 924
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions		PV		PX		PY	
		Inst. générales, agencements, aménagements divers	1 306	QE	246	QF		QG	1 551
		Matériel de transport		QH		QI		QJ	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 865	QM	2 903	QN	2 418	QO	21 350
Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT	
TOTAL III	QU	22 171	QV	3 148	QW	2 418	QX	22 902	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	ON	29 073	OP	3 170	OQ	2 418	OR	29 825	

**CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais établissement TOTAL I	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3	S4
	Inst.gales.agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1	T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales.agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6	U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4	V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2	W3
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9	X1
TOTAL III	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL						NM						NO
Total général (I+II+III+IV)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY			Total général non ventilé (NW - NY)	NZ			

**CADRE C**

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 FAYETTE et Associés

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION DIABAIX

Néant  \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice * 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA	IB	IC	ID
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE	IF	IG	IH
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	02	03	04
		- titres de participation	9U	9V	9W
	- autres immobilisations financières(1)*	06	07	08	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	
<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF		
	- financières	UG	UH		
	- exceptionnelles	UJ	UK		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION DIABAIX

Néant  \*

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an			
				1		2		3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	3 651	UV	3 651	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	20 294		20 294					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * ( Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO )		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB							
	publiques	Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	134		134					
	Charges constatées d'avance		VS	1 806		1 806					
	<b>TOTAUX</b>		VT	25 886	VU	25 886	VV				
	RENOIS	(1)	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD						
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE						
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus		A plus de 5 ans	
				1		2		3		4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus de 1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	103 007		103 007						
Personnel et comptes rattachés		8C	13 778		13 778						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	27 102		27 102						
Etat et autres	Impôts sur les bénéfices		8E	3 798		3 798					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW								
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX	1 256		1 256					
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	1 955		1 955					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
<b>TOTAUX</b>		VY	150 896	VZ	150 896						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION DIABAIX						Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 1 1		
<b>I. RÉINTEGRATIONS</b>						<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>				
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)		de l'exploitant ou des associés		de son conjoint		moins part déductible *		à réintégrer :	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF		Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprise à l'IS)		WG			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) *									
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. tableau 2067-BIS-SD)									
	Amendes et pénalités (nature : .....)									
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)									
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.			WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)							
			- imposées au taux de 0 %							
		Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *			- Plus-values nettes à court terme					
					- Plus-values soumises au régime des fusions					
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW		
		DONT		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (Art.209C)		SX		Quote-part de 5 % des plus-values à taux zéro		M8
								<b>TOTAL I</b>		
<b>II. DÉDUCTIONS</b>						<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>				
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *										
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)							
			- imposées aux taux de 0 %							
			- imposées aux taux de 19 %							
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							
Autres plus-values imposées au taux de 19 %										
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										
		Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable Produit net des actions et parts d'intérêts :						2A		)
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.									
	Majoration d'amortissement *									
	Abattement sur le bénéfice et exonérations *		Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9		Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	
			Pôle de compétitivité (art. 44 undecies)		L6		Sociétés d'investissements immobiliers cotés (art. 208C)		K3	
		Zone franche urbaine (art. 44 octies et octies A)		ØV		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5		
						Zone franche Corse (art.44 décies)		ØT		
						Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		1F		
						Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)		XC		
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Déficits filiales et succursales étrangères art. 209C		ØT		Créance dégagee par le report en arrière du déficit		ZI		
								<b>TOTAL II</b>		
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>										
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)		XI		25 320				
		déficit (II moins I)								
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)				ZL						
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)										
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>				XN		25 320		XO		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION DIABAIX

**I. SUIVI DES DÉFICITS**Néant  \*

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	1 880
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	1 880
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	1 880

**II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES**Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées  
sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI. dotations de l'exercice

ZT 5 051

**III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT**

(à détailler, sur feuillet séparé)

Dotations de l'exercice

Reprises sur l'exercice

Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles  
pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI \*

ZV

ZW

**Provisions pour risques et charges \***

8X

8Y

8Z

9A

9B

9C

**Provisions pour dépréciation \***

9D

9E

9F

9G

9H

9J

**Charges à payer**

9K

9L

9M

9N

9P

9R

9S

9T

**TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)**

YN

YO

à reporter au tableau 2058-A :

↓  
ligne WI↓  
ligne WU**CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)**

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations		Montant net à la fin de l'exercice	
	L1					

**CRÉDITS D'IMPÔTS**

Crédit d'impôt en faveur de la recherche	JQ		Crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants	JR		Crédit d'impôt famille	JS	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat	JT		Crédit d'impôt investissement en Corse	JU		Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage	JV	
Crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)	JW		Autres imputations	JX				

**ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS  
art. L3113-3 du Code des Transports (case à cocher)**

XU

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.



Désignation de l'entreprise : <u>ASSOCIATION DIABAIX</u>										Néant <input type="checkbox"/> *			
<b>TABLEAU D'AFFECTION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT</b> (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés) (1)													
<b>ORIGINES</b>	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie									<b>OC</b>	9 473		
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie									<b>OD</b>	148		
	Prélèvements sur les réserves (à détailler)												
	Sous total (à reporter dans la colonne de droite)									<b>OE</b>			
<b>TOTAL I</b>										<b>OF</b>	9 621		
<b>AFFECTATIONS</b>	Affectations aux réserves									<b>ZB</b>			
	- Réserve légale									<b>ZD</b>	148		
	- Autres réserves												
	Dividendes									<b>ZE</b>			
	Autres répartitions									<b>ZF</b>			
	Report à nouveau									<b>ZG</b>	9 473		
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)										<b>ZH</b>	9 621		
(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.													
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>										Exercice N :		Exercice N-1 :	
<b>ENGAGEMENTS</b>	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) <b>J7</b>									<b>YQ</b>			
	- Engagements de crédit-bail immobilier									<b>YR</b>			
	- Effets portés à l'escompte et non échus									<b>YS</b>			
<b>DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES</b>	- Sous-traitance									<b>YT</b>			
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) <b>J8</b>									<b>XQ</b>	44 349	44 356	
	- Personnel extérieur à l'entreprise									<b>YU</b>	4 646	5 796	
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)									<b>SS</b>	115 627	140 385	
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages									<b>YV</b>			
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) <b>ES</b>									<b>ST</b>	67 317	73 916	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052									<b>ZJ</b>	231 939	264 453	
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE									<b>YW</b>	1 208	1 171	
<b>IMPÔTS ET TAXES</b>	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) <b>ZS</b>									<b>9Z</b>	13 349	17 963	
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052									<b>YX</b>	14 557	19 134	
										<b>YY</b>			
<b>TVA</b>	- Montant de la T.V.A. collectée									<b>YZ</b>			
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations									<b>ZK</b>			
<b>DIVERS</b>	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS1 ou modèle 2460 de 2011)*									<b>OB</b>	149 003		
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *									<b>OS</b>			
	- Effectif moyen du personnel * (dont: apprentis:      handicapés):									<b>YP</b>	6	6	
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *									<b>ZK</b>	%	%	
- Numéro de centre de gestion agréé * <b>XP</b>										- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I)		Si oui cocher 1 Sinon 0 <b>ZR</b>	
<b>RÉGIME DE GROUPE*</b>	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. <b>JA</b>									Plus-values à 15 % <b>JK</b>		Plus-values à 0 % <b>JL</b>	
										Plus-values à 19 % <b>JM</b>		Imputations <b>JC</b>	
	Groupe : résultat d'ensemble. <b>JD</b>									Plus-values à 15 % <b>JN</b>		Plus-values à 0 % <b>JO</b>	
										Plus-values à 19 % <b>JP</b>		Imputations <b>JF</b>	
	Selon le cas, indiquer 1 si bénéfice consolidé, 2 si bénéfice intégré, 3 si régime de groupe <b>JG</b>									Indiquer 1 pour société mère, 2 pour filiale <b>JH</b>		N° SIRET de la société mère <b>JJ</b>	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION DIABAIX Néant  \*

**A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

	Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ①	Valeur d'origine* ②	Valeur nette réévaluée* ③	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④	Autres amortissements* ⑤	Valeur résiduelle ⑥
	2 ORDINATEUR PORTAB	1 422		1 422		
	3 PLIEUSE	497		497		
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

**B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**

**Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \***

	Prix de vente ⑦	Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Court terme ⑨	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪
				19 %	15 % ou 16 %	0 %	
				I - Immobilisations *	1		
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Résultats nets de concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑨)							
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑩)			(A)	(B)	(C)		
CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪				(ventilation par taux)			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRANTUS Informatique



Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION DIABAIX

Néant  \*

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
- ② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 16% ② .	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ③*	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ④ *	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 16%	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 %	Solde des moins-values à 16%
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS \*

Origine		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 du CGI)	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 bis du CGI)	À 15 % ou à 16,5 % (1)		
①		②	③	④	⑤	⑥	⑦
Moins-values nettes	N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1						
	N-2						
	N-3						
	N-4						
	N-5						
	N-6						
	N-7						
	N-8						
	N-9						
	N-10						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION DIABAIX

Néant  \***I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N**

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL</b> (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
<b>TOTAL</b> (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

**II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS \* (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)**

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'annexe III du C.G.L.)

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



(1)

N° de dépôt

Néant  \*

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 1 1

N° SIRET 4 3 4 4 3 8 1 7 2 0 0 0 2 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASSOCIATION DIABAIX

ADRESSE (voie) 4 PLACE ROMEE VILLENEUVE LE MANSARD ENTREE A

CODE POSTAL 13100 VILLE AIX EN PROVENCE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	
---	----	--	--	----	--

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	
---	----	--	--	----	--

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

**I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

**II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)

Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions

Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)

Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions

Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

QUADRATUS Informatique

***Association DIABAIX***

*Rapports du Commissaire aux Comptes*

*Exercice 2011*

14, Chemin Robert  
13100 Aix-en-Provence  
Tél. 04 42 93 71 03 - Fax 04 42 93 73 82

0800 05 00 73 (06 42 93 71 03) - AIX EN PROVENCE  
Comptes TVA - 042 93 71 03  
E-mail: philippe.pattieu@fiducisite-mazet.fr.com

*Aix-en-Provence, le 16 juillet 2012*

**Association DIABAIX**  
Le Mansard Bâtiment A  
Place Romée de Villeneuve  
13090 AIX EN PROVENCE

V/réf. :

N/réf. : **PP/DS  
CAC 2011**

## **RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2011**

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association, je dois vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont j'ai été avisé. Il n'entre pas dans ma mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L. 612-5 du Code de commerce.



Ph. PATTIEU  
Commissaire aux Comptes  
Cour d'Appel d'AIX EN PROVENCE

Aix-en-Provence, le 16 juillet 2012

14, Chemin Robert

13100 Aix-en-Provence

Tél. 04 42 93 71 03 - Fax 04 42 93 73 82

SIRET 350 051 715 00043 - N°PI 0909 2

Immatriculé N°A : 0350 026 042 714

E-mail: philippe.pattieu@judiciaire-mazarin.com

**Association DIABAIX**  
Le Mansard Bâtiment A  
Place Romée de Villeneuve  
13090 AIX EN PROVENCE

V/Ref. :

N/Réf. :

PP/DS  
CAC 2011

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2011**

Aux membres de l'association,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association DIABAIX, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de mes appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Présidente du conseil d'administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

### **I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS :**

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

 .../...

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

## **II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS :**

En application des dispositions de l'article L.823-9, 1<sup>er</sup> alinéa, du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants.

- ⇒ **Règles et méthodes comptables.** L'annexe légale de vos comptes expose les règles et méthodes comptables suivies ainsi que la méthode de présentation des comptes, conformément aux principes de base et en conformité avec les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général, ainsi que les différents textes réglementaires d'application.  
Elle n'appelle pas de commentaire particulier.
- ⇒ **Estimations comptables.** L'évaluation des valeurs mobilières de placement et la valeur des titres en cas de cession sont précisées dans l'annexe légale de vos comptes. Je n'ai pas d'observation à formuler sur ces informations.

**Conclusion.** Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## **III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES :**

J'ai également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux sociétaires sur la situation financière et les comptes annuels.



Ph. PATTIEU  
Commissaire aux Comptes  
Cour d'Appel d'AIX EN PROVENCE

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2011 12			Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	6 930	6 924	7	29	22	77.17
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	31 380	22 902	8 478	10 596	2 118	19.99
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	3 651		3 651	3 651			
	<b>TOTAL I</b>	<b>41 961</b>	<b>29 825</b>	<b>12 136</b>	<b>14 276</b>	<b>2 140</b>	<b>14.99</b>
	Comptes de liaison <b>TOTAL II</b>						
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	20 294		20 294	16 378	3 916	23.91
	Autres créances	134		134	90	44	49.28
Valeurs mobilières de placement				196 222	196 222	100.00	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	274 721		274 721	49 670	225 051	453.09	
Charges constatées d'avance (3)	1 806		1 806	881	925	105.05	
	<b>TOTAL III</b>	<b>296 956</b>		<b>296 956</b>	<b>263 241</b>	<b>33 715</b>	<b>12.81</b>
<b>Comptes de Régularisation</b>	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>338 917</b>	<b>29 825</b>	<b>309 092</b>	<b>277 517</b>	<b>31 575</b>	<b>11.38</b>

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	20 393		20 393			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	24 370		24 222		148	0.61
	Report à nouveau	9 473		9 473			
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>	<b>21 522</b>		<b>148</b>		<b>21 374</b>	<b>NS</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	<b>TOTAL I</b>	<b>75 758</b>		<b>54 236</b>		<b>21 522</b>	<b>39.68</b>
	<b>TOTAL II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	82 437		28 137		54 300	192.98
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>TOTAL III</b>	<b>82 437</b>		<b>28 137</b>		<b>54 300</b>	<b>192.98</b>
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 007		138 404		35 397	25.58
	Dettes fiscales et sociales	47 889		51 739		3 849	7.44
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes							
Instrument de trésorerie							
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance			5 000		5 000	100.00
	<b>TOTAL IV</b>	<b>150 896</b>		<b>195 143</b>		<b>44 247</b>	<b>22.67</b>
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>309 092</b>		<b>277 517</b>		<b>21 575</b>	<b>11.38</b>

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

150 896 190 143

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services		26 694		23 878	2 816	11.80
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>		<b>26 694</b>		<b>23 878</b>	<b>2 816</b>	<b>11.80</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation		495 529		254 533	240 996	94.68
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		2 853			2 853	
Collectes						
Cotisations						
Autres produits		6		1	5	583.70
<b>TOTAL I</b>		<b>525 082</b>		<b>278 411</b>	<b>246 671</b>	<b>88.60</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes		231 939		264 453	32 514	12.29
Impôts, taxes et versements assimilés		14 557		19 134	4 577	23.92
Salaires et traitements		147 293		155 049	7 756	5.00
Charges sociales		52 265		57 281	5 016	8.76
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		3 170		4 390	1 219	27.78
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)		16		5	11	224.70
<b>TOTAL II</b>		<b>449 240</b>		<b>500 311</b>	<b>51 072</b>	<b>10.21</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>		<b>75 843</b>		<b>221 900</b>	<b>297 743</b>	<b>134.18</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	2 031				2 031	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	891		2 328		1 437	61.71
<b>TOTAL V</b>	<b>2 922</b>		<b>2 328</b>		<b>594</b>	<b>25.53</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>						
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>2 922</b>		<b>2 328</b>		<b>594</b>	<b>25.53</b>
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOIS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>78 765</b>		<b>219 572</b>		<b>298 337</b>	<b>135.87</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	878				878	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>TOTAL VII</b>	<b>878</b>				<b>878</b>	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23				23	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>TOTAL VIII</b>	<b>23</b>				<b>23</b>	
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>855</b>				<b>855</b>	
Impôts sur les bénéfices (IX)	3 798				3 798	
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>528 883</b>		<b>280 739</b>		<b>248 143</b>	<b>80.39</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>453 061</b>		<b>500 311</b>		<b>47 250</b>	<b>9.44</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>75 822</b>		<b>219 572</b>		<b>298 394</b>	<b>134.53</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	28 137		247 382		219 245	88.63
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	82 437		27 662		54 775	198.01
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>21 522</b>		<b>148</b>		<b>21 374</b>	<b>NS</b>

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 309 091.72 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 525 082.48 Euros et dégageant un excédent de 21 522.25 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

**FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

NEANT

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

**Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**Informations générales complémentaires**

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 930		
Installations générales agencements aménagements divers	2 458		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 309		1 031
<b>TOTAL</b>	<b>32 767</b>		<b>1 031</b>
Prêts, autres immobilisations financières	3 651		
<b>TOTAL</b>	<b>3 651</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>43 348</b>		<b>1 031</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			6 930	6 930
Installations générales agencements aménagements divers			2 458	2 458
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 418	28 922	28 922
<b>TOTAL</b>		<b>2 418</b>	<b>31 380</b>	<b>31 380</b>
Prêts, autres immobilisations financières			3 651	3 651
<b>TOTAL</b>			<b>3 651</b>	<b>3 651</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>2 418</b>	<b>41 961</b>	<b>41 961</b>

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	6 902	22		6 924
Installations générales agencements aménagements divers	1 306	246		1 551
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 865	2 903	2 418	21 350
<b>TOTAL</b>	<b>22 171</b>	<b>3 148</b>	<b>2 418</b>	<b>22 902</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>29 073</b>	<b>3 170</b>	<b>2 418</b>	<b>29 825</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	22				
Instal.générales agenc.aménag.divers	246				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 903				
<b>TOTAL</b>	<b>3 148</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 170</b>				

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	20 393				20 393
Réserves :					
Autres réserves	24 222		148		24 370
Report à nouveau	9 473		148	148	9 473
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	148	21 374			21 522
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	54 236	21 374	296	148	75 758

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 651	3 651	
Autres créances clients	20 294	20 294	
Débiteurs divers	134	134	
Charges constatées d'avance	1 806	1 806	
<b>TOTAL</b>	25 886	25 886	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	103 007	103 007		
Personnel et comptes rattachés	13 778	13 778		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 102	27 102		
Impôts sur les bénéfices	3 798	3 798		
Obligations cautionnées	1 256	1 256		
Autres impôts taxes et assimilés	1 955	1 955		
<b>TOTAL</b>	150 896	150 896		

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

**Tableau de suivi des fonds dédiés**

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A - B + C
FONDS DEDIES URCAM	27 662	27 662	8 397		19 265
FONDS DEDIES ARS				46 975	46 975
FONDS DEDIES BIO ACCESS				5 420	5 420
FONDS DEDIES LABORATOIRE				10 777	10 777
<b>TOTAL</b>	<b>27 662</b>	<b>27 662</b>	<b>8 397</b>	<b>63 172</b>	<b>82 437</b>

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	LINEAIRE	3 ANS
Matériel de bureau	LINEAIRE	5 ANS
Mobilier	LINEAIRE	5 ANS

**Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

**Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

**Produits à recevoir**

NEANT

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 720
Dettes fiscales et sociales	9 277
Total	11 997

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 806
Total	1 806

**Subventions d'équipement**

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

**Effectif moyen**

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Total	6	