

Travaux de compte
le 27 aout 2012

ASSOCIATION

M.O.V.E.

CCI GRAND LILLE

Place du Théâtre

59 020 LILLE

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 Décembre 2011

Messieurs,

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 M.O.V.E, tels qu'ils sont joints au présent rapport se traduisant par un total du bilan de 440 015€ et une perte de 654€
- La justification de mes appréciations
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par les membres du bureau de votre Association. Il m'appartient, sur la base de l'audit effectué, d'exprimer mon opinion sur ces comptes.

I OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS :

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre 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 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 L823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations,je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues,notamment pour ce qui concerne l'élément suivant :

La note n°7 de l'annexe mentionne sous la rubrique « compléments d'informations » le montant des travaux de sous traitance qui ont été supportés par votre Association pour l'organisation du salon de la Vente à Distance

L'appréciation ainsi portée,s'inscrit dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels,pris dans leur ensemble,et a 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 par le Président sur la situation financière et les comptes annuels

Fait à Lille , le 23 Avril 2012 à 12h45.



Claude DEROO

BILAN

BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2011	31/12/2010
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	7 774	5 867	1 907	4 496
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	7 774	5 867	1 907	4 496
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	119		119	119
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	33 200		33 200	98 251
Autres créances	296 741		296 741	269 453
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	98 350		98 350	83 996
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	9 699		9 699	
ACTIF CIRCULANT	438 108		438 108	451 819
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	445 882	5 867	440 015	456 314

BILAN PASSIF

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2011</i>	<i>31/12/2010</i>
Capital social ou individuel (dont versé :)		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	134 080	42 752
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	(654)	91 328
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	133 425	134 080
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	306 579	322 235
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	306 590	322 235
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	440 015	456 314

Résultat de l'exercice en centimes -654,46

Total du bilan en centimes 440 015,42

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/12/2011</i>	<i>31/12/2010</i>
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services		45 000	45 000	78 200
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		45 000	45 000	78 200
Production stockée				
Production immobilisée			318 400	308 400
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			1	4
PRODUITS D'EXPLOITATION			363 401	386 604
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			189 322	175 999
Impôts, taxes et versements assimilés			1 691	1 181
Salaires et traitements			204	
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 589	2 589
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			6 668	5 400
CHARGES D'EXPLOITATION			200 473	185 169
RESULTAT D'EXPLOITATION			162 928	201 434
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré			160 827	166 736
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			2 101	34 699

COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2011</i>	<i>31/12/2010</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		71 629
PRODUITS EXCEPTIONNELS		71 629
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	2 755	15 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 755	15 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(2 755)	56 629
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	363 401	458 233
TOTAL DES CHARGES	364 055	366 905
BENEFICE OU PERTE	(654)	91 328

COMPTE DE RESULTAT COMPARATIF

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2011</i>	<i>31/12/2010</i>	<i>Variation</i>
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	45 000	78 200	-42,46
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	45 000	78 200	-42,46
Production stockée, immobilisée			
Subventions d'exploitation	318 400	308 400	3,24
Reprises sur dépréciations, provisions, transferts de charges			
Autres produits	1	4	-72,78
PRODUITS D'EXPLOITATION	363 401	386 604	-6,00
Achats de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières, autres approvisionnements			
Variation de stock matières premières			
Autres achats et charges externes	189 322	175 999	7,57
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires, traitements, charges sociales	1 894	1 181	60,45
Dotations aux amortissements et dépréciations	2 589	2 589	
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges	6 668	5 400	23,47
CHARGES D'EXPLOITATION	200 473	185 169	8,26
RESULTAT D'EXPLOITATION	162 928	201 434	-19,12
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré	160 827	166 736	-3,54
Produits financiers de participations			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS			
Dotations financières aux amortis., dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES			
RESULTAT FINANCIER			
Produits exceptionnels		71 629	-100,00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			
PRODUITS EXCEPTIONNELS		71 629	-100,00
Charges exceptionnelles	2 755	15 000	-81,63
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 755	15 000	-81,63
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(2 755)	56 629	-104,86
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			
Impôts sur les bénéfices			
RESULTAT [Bénéfice ou Perte]	(654)	91 328	-100,72

Association MOVE

**EXERCICE COMPTABLE
ANNEE 2011**

ANNEXE AUX COMPTES

① COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31/12/2011

Total du bilan : **440 015.42 euros**

Durée de l'exercice : **12 mois**

Période : 01/01/2011 - 31/12/2011

COMPTE DE RESULTAT présenté sous forme de liste

Déficit de l'exercice : **654. 46 euros**

② ACTIVITES CONCERNES

Développer dans la région Lille – Nord – Pas de Calais l'activité économique et l'emploi sur le créneau de la Vente à Distance en partenariat avec des opérateurs

Aide à la mobilisation des acteurs aptes de par leurs fonctions, leur expertise ou leur notoriété à prendre ou à soutenir des initiatives favorisant la Vente à Distance

Recherche de la collaboration des médias ainsi que des chargés de communication des Institutions et des Entreprises

③ FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT.

④ PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Les comptes annuels de l'exercice 2011 ont été établis et présentés conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence, continuité de l'exploitation.
- La comptabilité est tenue en partie double selon les prescriptions du Plan Comptable Général.

⑤ COMPLEMENTS D'INFORMATION SUR LES COMPTES DE BILAN ACTIF ET PASSIF

A - ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

ETAT DES CREANCES ET DETTES

CREANCES	MONTANTS BRUTS	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
<u>ACTIF IMMOBILISE</u>			
Titres de participations Créances rattachées à des participations Prêts Dépôts et cautionnement			
TOTAL I			
<u>ACTIF CIRCULANT</u>			
<i>Créances clients et comptes rattachés</i>			
- Clients	32 200 .00	32 200 .00	
- Clients douteux			
- Clients factures à établir			
<i>Autres créances</i>			
- Personnel et compte rattaché			
- Etat – Subvention à Recevoir	296 740 .50	296 740 .50	
- Groupe et associés			
- Divers			
TOTAL II	367 703.97	367 703 .97	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 698 .71	9 698 .71	
TOTAL GENERAL	339 639 .21	339 639 .21	

DETTES	MONTANTS BRUTS	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
<u>DETTES FINANCIERES</u>			
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers			
<u>AUTRES DETTES</u>			
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	306 579.29	306 579,29	
- Dettes fiscales et sociales			
- Groupe et associés			
- Autres dettes	10 .84	10 .84	
TOTAL I	306 590 .13	306 590 .13	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			
TOTAL GENERAL	306 590 .13	306 590 .13	

B – VARIATION DES FONDS PROPRES

Fonds propres au 31 décembre 2011	133 425 .29
Fonds propres au 31 décembre 2010	134 079 .75
Variation	654 .46
Résultat de l'exercice	654 .46

⑥ COMPLEMENTS D'INFORMATION SUR LE COMPTE DE RESULTAT

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

LIBELLES	MONTANTS
CCI GL (Nature)	5 400 .00
LMCU	50 000 .00
Conseil régional du Nord - Pas de Calais	260 000 .00
Ville de Lille	3 000 .00
TOTAL	318 400 .00

TABLEAU DES COTISATIONS

LIBELLES	MONTANTS
ESC LILLE	15 000.00
LA POSTE	15 000.00
CCILM	15 000.00
TOTAL	45 000.00

⑦ COMPLEMENTS D'INFORMATIONS

- **Effectif salarié :** NEANT
- **Travaux de sous traitance supportés pour l'organisation du salon VAD :** 160 827 .32 €
- **Aucune rémunération n'est versée au Président et aux administrateurs de l'association MOVE.**