PLATE FORME CONCEPTION CIMPACA

635 Route des Lucioles
C/o ST ERICSSON
06560 VALBONNE

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Activité principale de l'entreprise : RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

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

- Les comptes annuels

- Le dossier fiscal

Fait à AUBAGNE
Le 03/03/2012

MICHEL MALHERBE
RESPONSABLE DE BUREAU

BERNARD DESNAULT
EXPERT COMPTABLE

Cabinet Bernard DESNAULT & associés
CENTRE DE VIE AGORA BAT.B
Z.I. LES PALUDS
13400 AUBAGNE
04.42.03.14.49

PLATE FORME CONCEPTION CIMPACA

635 Route des Lucioles
C/o ST ERICSSON
06560 VALBONNE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2011 au 31/12/2011

	Pages
- Rapport de présentation	*1*
- Bilan actif-passif	*2 et 3*
- Compte de résultat	*4 et 5*
- Détail bilan	*6 et 7*
- Détail Compte de résultat	*8 à 10*
- Annexe à la liasse fiscale	*11 à 13*
- Annexe	*14 à 22*

Cabinet Bernard DESNAULT & associés
CENTRE DE VIE AGORA BAT.B
Z.I. LES PALUDS
13400 AUBAGNE
04.42.03.14.49

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

PLATE FORME CONCEPTION CIMPACA
635 Route des Lucioles
C/o ST ERICSSON
06560 VALBONNE

pour l'exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	2 400 808 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	Euros
- Résultat net comptable,	(30 255)Euros

Fait à AUBAGNE
Le 03/03/2012

MICHEL MALHERBE
RESPONSABLE DE BUREAU

BERNARD DESNAULT
EXPERT COMPTABLE

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	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	832 907	212 662	620 245	133 168	487 077	365.76
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	935	256	679	411	268	65.28
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	31		31	31		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	TOTAL I	833 873	212 918	620 955	133 610	487 345	364.75
	Comptes de liaison **TOTAL II**						
ACTIF CIRCULANT	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	9 568		9 568	6 379	3 189	50.00
	Autres créances	1 291 494		1 291 494	1 153 006	138 488	12.01
	Valeurs mobilières de placement	47 373		47 373	47 373		
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	422 769		422 769	398 797	23 972	6.01
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	8 649		8 649	6 911	1 739	25.16
	TOTAL III	1 779 853		1 779 853	1 612 465	167 388	10.38
	Charges à répartir sur plusieurs exercices **(IV)**						
	Primes de remboursement des obligations **(V)**						
	Ecarts de conversion actif **(VI)**						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 613 726	212 918	2 400 808	1 746 074	654 733	37.50

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS ASSOCIATIFS	**Fonds propres**				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	182 151	46 397	135 754	292.59
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	30 255-	135 754	166 009-	122.29-
	Autres fonds associatifs				
	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	175 599		175 599	
	Droit des propriétaires				
	TOTAL I	327 495	182 151	145 344	79.79
	Comptes de liaison **TOTAL II**				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III				
DETTES (1)	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	33 302	70 983	37 681-	53.08-
	Dettes fiscales et sociales	28 214	76 900	48 685-	63.31-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	522 157		522 157	
	Autres dettes	10 994		10 994	
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	1 478 646	1 416 041	62 605	4.42
	TOTAL IV	2 073 312	1 563 923	509 389	32.57
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 400 808	1 746 074	654 733	37.50

(1) Dont à plus d'un an 594 667 147 883
Dont à moins d'un an

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services		42 508	42 508-	100.00-
CHIFFRE D'AFFAIRES NET		42 508	42 508-	100.00-
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	342 333	221 982	120 351	54.22
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Collectes				
Cotisations	155 102	154 156	946	0.61
Autres produits	0		0	
TOTAL I	497 435	418 646	78 789	18.82
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
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	113 253	66 838	46 415	69.44
Impôts, taxes et versements assimilés	887	1 049	162-	15.41-
Salaires et traitements	87 114	90 759	3 645-	4.02-
Charges sociales	33 210	35 947	2 737-	7.61-
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	178 855	34 301	144 554	421.43
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)	0	0	0-	7.69-
TOTAL II	413 320	228 895	184 425	80.57
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	84 115	189 751	105 636-	55.67-
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
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 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier	0	0	0-	6.67-
Autres intérêts et produits assimilés	1 165		1 165	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V	1 166	0	1 165	NS
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI				
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	1 166	0	1 165	NS
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	85 281	189 752	104 471-	55.06-
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	52 000	1 692	50 308	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL VII	52 000	1 692	50 308	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 315	653	8 662	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	175 599		175 599	
TOTAL VIII	184 914	653	184 261	NS
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	132 914-	1 039	133 953-	NS
Impôts sur les bénéfices (IX)	17 379-	55 036	72 415-	131.58-
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	550 601	420 339	130 262	30.99
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	580 856	284 584	296 271	104.11
SOLDE INTERMEDIAIRE	30 255-	135 754	166 009-	122.29-
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	30 255-	135 754	166 009-	122.29-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	620 245.00	133 168.00	487 077.00	365.76
20502000 LOGICIELS SUBV	832 907.00	167 224.00	665 683.00	398.08
28050200 AMORT LOGICIEL SUBV	212 662.00-	34 056.00-	178 606.00-	524.45-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	679.34	411.03	268.31	65.28
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	935.34	2 573.97	1 638.63-	63.66-
28183000 AMORT MAT DE BUREAU ET INFO	256.00-	2 162.94-	1 906.94	88.16
AUTRES PARTICIPATIONS	30.50	30.50		
26110000 PART CREDIT COOPERATIF	30.50	30.50		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	620 954.84	133 609.53	487 345.31	364.75
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	9 568.00	6 378.66	3 189.34	50.00
41100000 CLIENTS	9 568.00	6 378.66	3 189.34	50.00
AUTRES CREANCES	1 291 494.27	1 153 005.86	138 488.41	12.01
42100130 REMU DUBOIS MICHEL	105.57		105.57	
44171000 SUBV D'EXPLOITAT° A REC DGCIS	938 798.40	1 133 778.03	194 979.63-	17.20-
44171200 SUBV D'EXPLOITAT° CG06 A RECEV	150 000.00		150 000.00	
44176000 SUBV F2I UIMM A REC	45 000.00		45 000.00	
44400000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	58 236.00		58 236.00	
44490000 ETAT CREANCE/REPORT EN ARRIERE	15 779.00		15 779.00	
44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	2 824.94	1 358.75	1 466.19	107.91
44583000 ETAT REMBOURSEMENT DE TVA	18 016.00	16 080.00	1 936.00	12.04
44586000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	62 734.36	1 789.08	60 945.28	NS
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	47 372.50	47 372.50		
50810000 VMP CC MONNAIE ASSOCIATIONS C	47 372.50	47 372.50		
DISPONIBILITES	422 768.50	398 796.87	23 971.63	6.01
51210000 CREDIT COOPERATIF	345 103.18	398 796.87	53 693.69-	13.46-
51250000 COMPTE EPARGNE CDIT COOPERATIF	77 665.32		77 665.32	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 649.42	6 910.73	1 738.69	25.16
48600000 CHARGES CONSATEES D'AVANCE	8 649.42	6 910.73	1 738.69	25.16
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 779 852.69	1 612 464.62	167 388.07	10.38
TOTAL GENERAL	2 400 807.53	1 746 074.15	654 733.38	37.50

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
REPORT A NOUVEAU	182 151.11	46 396.74	135 754.37	292.59
11000000 REPORT A NOUVEAU	182 151.11	46 396.74	135 754.37	292.59
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	30 254.62-	135 754.37	166 008.99-	122.29-
PROVISIONS REGLEMENTEES	175 599.00		175 599.00	
14500000 AMORT DEROG IMMO INCORPO SUBV	175 599.00		175 599.00	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	327 495.49	182 151.11	145 344.38	79.79
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	33 302.16	70 982.98	37 680.82-	53.08-
40100000 FOURNISSEURS	30 192.56	60 541.78	30 349.22-	50.13-
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES	3 109.60	10 441.20	7 331.60-	70.22-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	28 214.10	76 899.52	48 685.42-	63.31-
42820000 CONGES A PAYER	2 821.11	2 425.32	395.79	16.32
43100000 URSSAF / POLE EMPLOI	10 472.00	10 699.00	227.00-	2.12-
43710000 PREVOYANCE MORNAY	437.00		437.00	
43730000 RETRAITE MORNAY	3 282.00	3 306.95	24.95-	0.75-
43740000 POLE EMPLOI		1 687.00	1 687.00-	100.00-
43750000 MUTUELLE MORNAY	526.74	480.96	45.78	9.52
43820000 CH SOC S/CONGES A PAYER	1 271.91	1 086.47	185.44	17.07
44400000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES		55 036.00	55 036.00-	100.00-
44571000 TVA COLLECTEE	8 942.53	1 045.00	7 897.53	755.74
44860000 ETAT CH A PAYER		500.00	500.00-	100.00-
44861000 TA TFPC A PAYER	460.81	632.82	172.01-	27.18-
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	522 156.61		522 156.61	
40840000 FRS D'IMMO FACT NON PARVENUES	522 156.61		522 156.61	
AUTRES DETTES	10 993.63		10 993.63	
46860000 AUTRES CH A PAYER	10 993.63		10 993.63	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 478 645.54	1 416 040.54	62 605.00	4.42
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 478 645.54	1 416 040.54	62 605.00	4.42
TOTAL DETTES	2 073 312.04	1 563 923.04	509 389.00	32.57
TOTAL GENERAL	2 400 807.53	1 746 074.15	654 733.38	37.50

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES			42 508.36	42 508.36-	100.00-
70680000	AUTRES PRESTATIONS		17 508.36	17 508.36-	100.00-
70680200	CONVENTION DE PARTENARIAT TI		25 000.00	25 000.00-	100.00-
CHIFFRE D'AFFAIRES NET			42 508.36	42 508.36-	100.00-
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		342 333.13	221 982.00	120 351.13	54.22
74171000	SUBVENTION DGCIS	221 611.00	144 934.00	76 677.00	52.90
74171100	SUBVENTION CASA	15 000.00	18 000.00	3 000.00-	16.67-
74171200	SUBV CG06	96 316.00	56 248.00	40 068.00	71.23
74176000	SUBV F2I IUMM	9 406.13		9 406.13	
74180000	AUTRES SUBV D'EXPLOITATION		2 800.00	2 800.00-	100.00-
COTISATIONS		155 101.95	154 155.70	946.25	0.61
75600001	COTISATIONS	88 743.57	89 997.37	1 253.80-	1.39-
75600002	COT OPTION ACCES FERME	66 358.38	64 158.33	2 200.05	3.43
AUTRES PRODUITS		0.07		0.07	
75800000	AUTRES PDTS DE GESTION COURANT	0.07		0.07	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		497 435.15	418 646.06	78 789.09	18.82
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		113 253.42	66 838.40	46 415.02	69.44
60630000	F ENTRETIEN ET PETITS EQUIP	474.05	644.47	170.42-	26.44-
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES		430.30	430.30-	100.00-
61321000	LOCATION EPU	6 200.00	6 200.00		
61350000	LOCATION MOBILIERE	83.46		83.46	
61560000	MAINTENANCE	15 850.81	3 178.12	12 672.69	398.75
61600000	ASSURANCES	2 230.79	1 857.30	373.49	20.11
62140000	PERSONNEL DETACHE	16 000.00	16 000.00		
62260000	HONORAIRES	6 589.60	5 766.00	823.60	14.28
62261000	HONORAIRES CAC	2 620.00	2 500.00	120.00	4.80
62262000	HONORAIRES CONSULTANTS	48 635.30	24 000.00	24 635.30	102.65
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	2 760.00	1 503.85	1 256.15	83.53
62380500	SPONSORING	1 600.00		1 600.00	
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENT	175.37	1 241.10	1 065.73-	85.87-
62512000	INDEMNITES KILOMETRIQUES	152.92		152.92	
62570000	FRAIS DE MISSION RECEPTION	2 543.11	1 822.82	720.29	39.52
62610000	FRAIS POSTAUX		46.68	46.68-	100.00-
62620000	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	103.28	68.52	34.76	50.73
62750000	FRAIS BANCAIRES	543.47	296.23	247.24	83.46
62810000	COTISATIONS	350.00	350.00		
62852000	FRAIS S/TICKETS RESTAURANTS	141.26	103.81	37.45	36.08
62880000	FRAIS DE FORMATION	6 200.00	829.20	5 370.80	647.71
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		887.26	1 048.94	161.68-	15.41-
63330000	TAXE FORMATION PRO CONTINUE	385.26	548.94	163.68-	29.82-
63511000	CET	502.00	500.00	2.00	0.40
SALAIRES ET TRAITEMENTS		87 114.10	90 759.15	3 645.05-	4.02-
64100000	SALAIRES ET TRAITEMENTS	79 211.32	87 009.42	7 798.10-	8.96-
64120000	CONGES A PAYER	395.79	749.73	353.94-	47.21-
64148000	INDEMNITES DE STAGE	7 506.99	3 000.00	4 506.99	150.23

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CHARGES SOCIALES	33 210.28	35 947.31	2 737.03-	7.61-
64510000 COT URSSAF	20 060.97	22 958.61	2 897.64-	12.62-
64530000 COT MORNAY RETRAITE	5 266.66	5 979.04	712.38-	11.91-
64531000 COT MORNAY PREVOYANCE	995.60		995.60	
64531100 COT MORNAY MUTUELLE	1 337.70	1 150.48	187.22	16.27
64540000 COT POLE EMPLOI	3 028.13	3 422.71	394.58-	11.53-
64550000 CH SOC S/CONGES A PAYER	185.44	395.07	209.63-	53.06-
64780000 MEDECINE DU TRAVAIL	191.78	299.00	107.22-	35.86-
64852000 TICKETS RESTAURANTS	2 144.00	1 742.40	401.60	23.05
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	178 855.00	34 300.94	144 554.06	421.43
68111000 DOT AMORT IMMO INCORPO	178 606.00	34 056.00	144 550.00	424.45
68112000 DOT AMORT IMMO CORPO	249.00	244.94	4.06	1.66
AUTRES CHARGES	0.12	0.13	0.01-	7.69-
65800000 AUTRES CH DE GESTION COURANTE	0.12	0.13	0.01-	7.69-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	413 320.18	228 894.87	184 425.31	80.57
RESULTAT D'EXPLOITATION	84 114.97	189 751.19	105 636.22-	55.67-
PRODUITS DES AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ACTIF IMMOBILISE	0.42	0.45	0.03-	6.67-
76210000 REVENUS DE TITRES IMMOBILISES	0.42	0.45	0.03-	6.67-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 165.32		1 165.32	
76820000 REVENUS SUR LIVRET	1 165.32		1 165.32	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 165.74	0.45	1 165.29	NS
RESULTAT FINANCIER	1 165.74	0.45	1 165.29	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	85 280.71	189 751.64	104 470.93-	55.06-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	52 000.00	1 692.00	50 308.00	NS
77180000 AUTRES PDTS EXCEPT DE GESTION	52 000.00	1 692.00	50 308.00	NS
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	52 000.00	1 692.00	50 308.00	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	9 315.33	653.27	8 662.06	NS
67180000 PDTS EXCEPT DE GESTION COURANT	9 315.33	653.27	8 662.06	NS
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	175 599.00		175 599.00	
68725000 DOT DEROG IMMO INCORP SUBV	175 599.00		175 599.00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	184 914.33	653.27	184 261.06	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	132 914.33-	1 038.73	133 953.06-	NS
IMPOTS SUR LES BENEFICES	17 379.00-	55 036.00	72 415.00-	131.58-
69510000 IMPOTS SUR LES SOCIETES		56 636.00	56 636.00-	100.00-
69990000 CREDIT D'IMPOT APPRENTISSAGE	1 600.00-	1 600.00-		
69990900 REPORTS ARRIERE DES DEFICITS	15 779.00-		15 779.00-	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
TOTAL PRODUITS	550 600.89	420 338.51	130 262.38	30.99
TOTAL DES CHARGES	580 855.51	284 584.14	296 271.37	104.11
SOLDE INTERMEDIAIRE	30 254.62-	135 754.37	166 008.99-	122.29-
EXCEDENTS OU DEFICITS	30 254.62-	135 754.37	166 008.99-	122.29-

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSATEES D'AVANCE			8 649.42
31/12/2011 EX CEFI mct1065f3rn 190211-18021	108.85		
31/12/2011 EX CEFI mct1065f3 140411-130414	116.39		
31/12/2011 EX DELL support 060411-050413	1 008.22		
31/12/2011 EX DELL support 060411-050413	1 008.22		
31/12/2011 EX ORACLE 011011-300912	900.36		
31/12/2011 EX ORACLE 011011-300912	129.59		
31/12/2011 EX ORACLE 011011-300912	5 129.15		
31/12/2011 EX ORACLE 080811-070812	118.40		
31/12/2011 EX ORACLE 080811-070812	130.24		
44171000 SUBV D'EXPLOITAT° A REC DGCIS			938 798.40
07/12/2010 AN SUBV A REC/5 ANS DGCIS	1 417 222.54		
27/12/2010 AN VIR ACPTE 20% SUBV DGCIS		283 444.51	
18/07/2011 CC VIR MIN57 subv/reel 2009 2010		144 933.99	
27/12/2011 CC VIR SEPA : SCBCM MINEFI TRE		50 045.64	
44171200 SUBV D'EXPLOITAT° CG06 A RECEV			150 000.00
06/09/2011 SUB CPLT/AVENANT CONV CG06	300 000.00		
27/10/2011 CC VIR SEPA EMET : acpte cg06		150 000.00	
44176000 SUBV F2I UIMM A REC			45 000.00
13/07/2011 SUB SUBV F2I UIMM	67 500.00		
23/09/2011 CC REMISE CHQ 5924550 IUMM		22 500.00	
COMPTES DE PASSIF			
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			1 478 645.54
31/12/2011 EX PCA COT 2012 AGILENT TECHNO		4 000.00	
31/12/2011 EX PCA COT 2012 SYNOPSYS		4 000.00	
31/12/2011 EX PCA SUBV CG06 AU 311211		347 436.00	
31/12/2011 EX PCA COT 2012 NOMAD 3D		500.00	
31/12/2011 EX PCA CONV PARTENARIAT TI		25 000.00	
31/12/2011 EX PCA CONV F2I IUMM		47 032.00	
31/12/2011 EX PCA SUBV DGCIS AU 311211		1 050 677.54	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES			3 109.60
31/12/2011 EX PROV HONO CAC 2011		3 109.60	
42820000 CONGES A PAYER			2 821.11
31/12/2011 EX Provisions pour congés payés		2 821.11	
43820000 CH SOC S/CONGES A PAYER			1 271.91
31/12/2011 EX Provisions pour congés payés		1 271.91	
44861000 TA TFPC A PAYER			460.81
31/12/2011 EX PROV TFPC AU 70052x0.55%		460.81	
40840000 FRS D'IMMO FACT NON PARVENUES			522 156.61
31/12/2011 EX FNP SYNOPSYS Custom Sim W V		26 957.00	
31/12/2011 EX FNP SYNOPSYS Custom Sim W V		26 956.00	
31/12/2011 EX FNP SYNOPSYS Dc Ultra		100 000.00	
31/12/2011 EX FNP MENTOR Calibre PVS STn SW		15 656.44	
31/12/2011 EX FNP MENTOR Calibre nmDCR ApSW		4 560.20	
31/12/2011 EX FNP MENTOR Calibre xRC Ap SW		10 879.35	
31/12/2011 EX FNP CADENCE Encounter		337 147.62	
46860000 AUTRES CH A PAYER			10 993.63
31/12/2011 EX RBT UNSA/ENCST 2010		2 023.63	
31/12/2011 EX REGUL SUBV TI 2010		8 970.00	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires		Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
67180000	PDTS EXCEPT DE GESTION COURANT			9 315.33
04/04/2011 CC	CH NC 3890909 CFE2010 DIF PRO	40.00		
30/09/2011 OD	ANNUL FACT COT 2010 SECURE IC	83.33		
31/12/2011 EX	RBT UNSA/ENCST 2010	1 692.00		
31/12/2011 EX	REGUL SUBV TI 2010	7 500.00		
68725000	DOT DEROG IMMO INCORP SUBV			175 599.00
31/12/2011 OD	Dot. dérogatoire au 31/12/201	175 599.00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
77180000	AUTRES PDTS EXCEPT DE GESTION			52 000.00
31/12/2011 OD	P SOLDE FRS CNRS NON RECLAME		52 000.00	

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement n°99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.
Les règles comptables appliquées sont conformes aux articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.
Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :
- continuité d'exploitation,
- permanence des méthodes comptables,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

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

Rappel du programme multiplateformes CIMPACA 2009-2013 Phase II :

L'association PLATEFORME CONCEPTION CIMPACA bénéficie de l'aide de trois financeurs au titre de son fonctionnement sur un projet de 4 014 453.57 € représentant le budget total de la plate forme sur les 5 années.

- ETAT : 1 417 222.54 € sur 5 ans
- CG06 : 500 000 € sur 5 ans (3 initialement)
- CASA : 90 000 € sur 5 ans

SUIVI DES CONVENTIONNEMENTS DU PROGRAMME AU 31/12/2011 :

ETAT :
Convention : signée le 07/12/2010.
Durée : jusqu'au 31/12/2013.
Montant conventionné : 1 417 222.54 € (au 31/12/2010).
Montant encaissé : 478 424.14 € (dont une avance de 20% de 283 444.51 € en 2010).
Modalité d'étalement du produit de la subvention : 35.303% des dépenses engagées éligibles (incluant pour partie des dotations aux amortissements et une base forfaitaire de frais généraux) de l'exercice.
Montant de la subvention constatée en produit sur l'exercice 2010 : 144 934 €.

ANNEXE

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

Montant de la subvention constatée en produit sur l'exercice 2011 : 221 611 €.
Solde de subvention à constater aux résultats des prochains exercices : 1 050 677.54 €.
Solde de subvention à encaisser : 938 798.40 €.

CG06 :
Convention : signée le 06/05/2010 et avenant le 06/09/2011.
Durée : par avenant jusqu'au 31/12/2013.
Montant conventionné : 500 000 € (dont 300 000 € le 06/09/2011).
Montants encaissés : 350 000 € (dont 150 000 € en 2011 et 200 000 € en 2010).
Modalité d'étalement du produit de la subvention : 10.7% des dépenses engagées éligibles au titre du « volet optimisation de l'existant » (incluant les charges d'exploitation augmentées du montant des investissements éligibles) de l'exercice.
Montant de la subvention constatée en produit sur l'exercice 2010 : 56 248 €.
Montant de la subvention constatée en produit sur l'exercice 2011 : 96 316 €.
Solde de subvention à constater aux résultats des prochains exercices : 347 436 €.
Solde de subvention à encaisser : 150 000 €.

CASA :
Conventions et durées : une convention par année, soit :
Le 19/06/2009 au titre de l'exercice 2009,
Le 07/06/2010 au titre de l'exercice 2010,
Le 04/07/2011 au titre de l'exercice 2011,
Montants conventionnés : 51 000 € dont 15 000 € pour 2011
Solde en attente de conventionnement : 39 000 €.
Montants encaissés : 51 000 € (dont 15 000 € le 13/09/2011).
Modalités d'étalement du produit des subventions : en totalité sur chacun des exercices.
Montant de la subvention constatée en produit sur les exercices 2009-2010 : 36 000 €.
Montant de la subvention constatée en produit sur les exercices 2011 : 15 000 €.
Solde de subvention conventionnée à constater aux résultats des prochains exercices : aucun.

AUTRE CONVENTION :
Une convention de partenariat avec le F2I et l'IUMM allouant à l'association 67 500 € TTC de juillet 2011 à juin 2014 a été signée le 13/07/2011 (retour validé le 05/09/2011). La subvention est rapportée au résultat, au prorata du temps de la convention, soit 6/36 ème€ HT.

AUTRE INFORMATION FISCALE
L'association a opté pour le report en arrière du déficit de l'exercice sur le bénéfice de l'exercice précédent. Cette imputation appelée également "carry back" fait naître au profit de l'association une créance sur le Trésor d'un montant de 15 779 €.
Cette créance est imputable sur l'impôt sur les sociétés des 5 exercices suivants ou à défaut remboursable au terme de ces 5 ans.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	167 224		665 683
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 574		517
TOTAL	2 574		517
Autres participations	31		
TOTAL	31		
TOTAL GENERAL	169 828		666 200

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			832 907	832 907
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 156	935	935
TOTAL		2 156	935	935
Autres participations			31	31
TOTAL			31	31
TOTAL GENERAL		2 156	833 873	833 873

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 TOTAL	34 056	178 606		212 662
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 163	249	2 156	256
TOTAL	2 163	249	2 156	256
TOTAL GENERAL	36 219	178 855	2 156	212 918

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	178 606			175 599	
Matériel de bureau informatique mobilier	249				
TOTAL	249				
TOTAL GENERAL	178 855			175 599	

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisons et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau	46 397		135 754	0	182 151
RESULTAT DE L'EXERCICE	135 754	135 754-		30 255	30 255-
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Provisions réglementées					
Amortissement dérogatoire			175 599		175 599
TOTAL I	182 151	135 754-	311 353	30 255	327 495

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires		175 599			175 599
TOTAL		175 599			175 599
TOTAL GENERAL		175 599			175 599
Dont dotations et reprises exceptionnelles		175 599			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	9 568	9 568	
Personnel et comptes rattachés	106	106	
Impôts sur les bénéfices	74 015	74 015	
Taxe sur la valeur ajoutée	83 575	83 575	
Divers état et autres collectivités publiques	1 133 798	1 133 798	
Charges constatées d'avance	8 649	8 649	
TOTAL	1 309 712	1 309 712	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	33 302	33 302		
Personnel et comptes rattachés	2 821	2 821		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 990	15 990		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 943	8 943		
Autres impôts taxes et assimilés	461	461		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	522 157	522 157		
Autres dettes	10 994	10 994		
Produits constatés d'avance	1 478 646	1 478 646		
TOTAL	2 073 312	2 073 312		

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels subventionnés	714 890	33.33
Logiciels subventionnés	118 017	100.00

Les logiciels subventionnés dans le cadr e du programme CIMPACA 2009-2013 Phase II ont été amorties sur le plan comptable selon le mode linéaire sur 1 à 3 ans et sur le plan fiscal pour ceux acquis sur l'exercice 2011 selon le mode dégressif sur 1 an .
La différence avec l'amortissement comptable linéaire a été comptabilisée en amortissements dérogatoires.

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
Matériel de bureau et info	Linéaire	3 ans

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).

Aucune cession ou nouvelle acquisition n'a été constatée sur l'exercice.

La plus value latente nette résultant de la différence entre le cours unitaire des valeurs

ANNEXE

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

mobilières de placement au 31/12/2011 et celui au 31/12/2010 s'élève à un montant de 297 euros.
La plus value latente totale depuis leur acquisition s'élève à un montant de 2 605 euros.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 133 798
Total	1 133 798

Détail des produits à recevoir

	Montant
AUTRES CREANCES	
- SUBV A RECEVOIR DGCIS	938 798
- SUBV A RECEVOIR CG06	150 000
- SUBV A RECEVOIR F2I IUMM	45 000
Total	1 133 798

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 110
Dettes fiscales et sociales	4 554
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	522 157
Autres dettes	10 994
Total	540 814

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
FRS FACTURES NON PARVENUES	
- PROV HONO CAC 2011	3 110
FRS D'IMMO FACT NON PARVENUES	
- FNP SYNOPSYS Custom Sim W V	26 957
- FNP SYNOPSYS Custom Sim W V	26 956
- FNP SYNOPSYS Dc Ultra	100 000
- FNP MENTOR Calibre PVS STn SW	15 656
- FNP MENTOR Calibre nmDCR ApSW	4 560
- FNP MENTOR Calibre xRC Ap SW	10 879
- FNP CADENCE Encounter	337 148
CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	2 821
CH SOC S/CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	1 272
TA TFPC A PAYER	
- PROV TFPC AU 70052x0.55%	461
AUTRES CH A PAYER	
- RBT UNSA/ENCST 2010	2 024
- REGUL SUBV TI 2010	8 970
Total	540 814

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 649
Total	8 649
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	1 478 646
Total	1 478 646

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSATEES D'AVANCE			
- MAINTENANCE CEFI	225		
- MAINTENANCE DELL	2 016		
- MAINTENANCE ORACLE	6 408		
Total	8 649		

ANNEXE

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

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			
- PCA SUBV DGCIS AU 311211	1 050 678		
- PCA SUBV CG06 AU 311211	347 436		
- PCA COT 2012 NOMAD 3D	500		
- PCA CONV PARTENARIAT TI	25 000		
- PCA CONV F2I IUMM	47 032		
- PCA COT 2012 AGILENT TECHNO	4 000		
- PCA COT 2012 SYNOPSYS	4 000		
Total	1 478 646		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice	30 255-
Résultat avant impôt	30 255-
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	175 599
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	145 344

Valorisation des contributions volontaires

Il convient de souligner la mise à disposition au titre de contributions volontaires par l'Ecole Polytechnique de l'Université de Nice Sophia Antipolis d'un Ingénieur système. Contribution volontaire évaluée pour l'exercice 2011 à 14 000 euros sur la base d'un temps partiel à 40%.

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 14
Permanence ou changement de méthodes 14
Informations générales complémentaires 14

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations 16
Etat des amortissements 16
Tableau de variation des fonds associatifs 17
Etat des provisions 17
Etat des échéances des créances et des dettes 17
Autres immobilisations incorporelles 18
Evaluation des immobilisations corporelles 18
Evaluation des amortissements 18
Evaluation des valeurs mobilières de placement 18
Produits à recevoir 19
Détail des produits à recevoir 19
Charges à payer 19
Détail des charges à payer 20
Charges et produits constatés d'avance 20
Détail des charges constatées d'avance 21
Détail des produits constatés d'avance 22

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire 22
Valorisation des contributions volontaires 22

NA = Non Applicable NS = Non significative