MICRO-PACKS

880 Avenue de Mimet
Campus Georges Charpak
13120 GARDANNE

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 06/03/2012

MALHERBE MICHEL
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

MICRO-PACKS

880 Avenue de Mimet
Campus Georges Charpak
13120 GARDANNE

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 à 8*
- Détail Compte de résultat	*9 à 11*
- Annexe à la liasse fiscale	*12 à 15*
- Annexe	*16 à 25*

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

MICRO-PACKS
880 Avenue de Mimet
Campus Georges Charpak
13120 GARDANNE

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,	3 347 815 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	37 698 Euros
- Résultat net comptable,	181 776 Euros

Fait à AUBAGNE
Le 06/03/2012

MALHERBE MICHEL
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	47 172	45 798	1 374	26 223	24 849-	94.76-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions	122 412	48 715	73 697	87 857	14 160-	16.12-
	Installations techniques Matériel et outillage	2 398 735	1 310 383	1 088 352	822 363	265 990	32.34
	Autres immobilisations corporelles	610	610		76	76-	100.00-
	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						
	TOTAL I	2 568 930	1 405 506	1 163 423	936 519	226 904	24.23
	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	37 500		37 500	43 500	6 000-	13.79-
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	281 383		281 383	90 412	190 972	211.22
	Autres créances	1 376 969		1 376 969	1 892 244	515 275-	27.23-
	Valeurs mobilières de placement				192 233	192 233-	100.00-
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	485 968		485 968	436 373	49 595	11.37
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	2 571		2 571	4 740	2 169-	45.76-
	TOTAL III	2 184 392		2 184 392	2 659 502	475 110-	17.86-
	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)	4 753 322	1 405 506	3 347 815	3 596 021	248 205-	6.90-

(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	684 008		684 008	
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	181 776	684 008	502 233-	73.42-
	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	473 298	796 533	323 235-	40.58-
	Provisions réglementées	68 279	8 872	59 407	669.60
	Droit des propriétaires				
	TOTAL I	1 407 361	1 489 413	82 053-	5.51-
	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	498 589	106 613	391 976	367.66
	Dettes fiscales et sociales	138 193	355 208	217 015-	61.10-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	51 669		51 669	
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	1 252 004	1 644 787	392 782-	23.88-
	TOTAL IV	1 940 455	2 106 608	166 153-	7.89-
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 347 815	3 596 021	248 205-	6.90-

(1) Dont à plus d'un an 688 450 461 821
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	37 698	38 376	679-	1.77-
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	37 698	38 376	679-	1.77-
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	513 319	993 649	480 330-	48.34-
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	4 378		4 378	
Collectes				
Cotisations	661 431	736 980	75 549-	10.25-
Autres produits	10		10	
TOTAL I	1 216 836	1 769 006	552 169-	31.21-
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	702 432	667 643	34 789	5.21
Impôts, taxes et versements assimilés	1 193	1 231	38-	3.10-
Salaires et traitements	32 142	15 865	16 278	102.60
Charges sociales	13 657	7 053	6 604	93.63
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	477 257	367 287	109 970	29.94
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions		4 378	4 378-	100.00-
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	1	4 275	4 274-	99.99-
TOTAL II	1 226 682	1 067 732	158 950	14.89
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	9 846-	701 274	711 119-	101.40-
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				
Autres intérêts et produits assimilés	4 736	0	4 735	NS
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	563	41	522	NS
TOTAL V	5 299	41	5 258	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)	5 299	41	5 258	NS
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	4 547-	701 315	705 862-	100.65-
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 750		2 750	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	323 235	323 235		
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 276		2 276	
TOTAL VII	328 262	323 235	5 026	1.56
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	61 683	8 872	52 811	595.25
TOTAL VIII	61 683	8 872	52 811	595.25
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	266 579	314 363	47 785-	15.20-
Impôts sur les bénéfices (IX)	80 256	331 670	251 414-	75.80-
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	1 550 397	2 092 283	541 886-	25.90-
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	1 368 621	1 408 274	39 653-	2.82-
SOLDE INTERMEDIAIRE	181 776	684 008	502 233-	73.42-
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	181 776	684 008	502 233-	73.42-

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		1 373.63	26 223.07	24 849.44-	94.76-
20511000	LOGICIELS NSUBV	3 551.10	2 011.10	1 540.00	76.58
20511200	LOGICIELS SUBV 2	43 620.70	43 053.07	567.63	1.32
28051100	AMORT LOGICIELS NSUBV	2 412.10-	2 011.10-	401.00-	19.94-
28051120	AMORT LOGICIELS SUBV 2	43 386.07-	16 830.00-	26 556.07-	157.79-
CONSTRUCTIONS		73 697.44	87 857.44	14 160.00-	16.12-
21410000	CONSTRUCT° /SOL D AUTRUI SUBV1	103 630.78	103 630.78		
21411000	CONSTRUCT° S/SOL D AUTRUI NSUB	18 781.66	18 781.66		
28141000	AMORT CONSTR/SOL AUTRUI SUBV 1	42 805.00-	30 524.00-	12 281.00-	40.23-
28141100	AMORT CONSTR/SOL AUTRUI NON SU	5 910.00-	4 031.00-	1 879.00-	46.61-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		1 088 352.42	822 362.50	265 989.92	32.34
21511000	MATERIEL ET OUTILL IND SUBV 1	1 585 191.61	1 585 191.61		
21511100	MATERIEL ET OUTILLAGE IND NSU	38 094.35	38 094.35		
21511200	MATERIEL ET OUTILL IND SUBV 2	775 449.46	73 395.54	702 053.92	956.53
28151100	AMORT MATERIEL SUBV 1	1 163 765.00-	846 718.00-	317 047.00-	37.44-
28151110	AMORT MATERIELS NON SUBV	24 566.00-	16 943.00-	7 623.00-	44.99-
28151120	AMORT MAT & OUTILL SUBV 2	122 052.00-	10 658.00-	111 394.00-	NS
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			76.00	76.00-	100.00-
21831100	MAT DE BUREAU & INFO NON SUBV	610.00	610.00		
28183110	AMORT MAT BUR & INFORM N SUBV	610.00-	534.00-	76.00-	14.23-
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		1 163 423.49	936 519.01	226 904.48	24.23
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		37 500.00	43 500.00	6 000.00-	13.79-
40910000	AV ET ACPTES VERSES	37 500.00	43 500.00	6 000.00-	13.79-
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		281 383.18	90 411.68	190 971.50	211.22
41100000	CLIENTS	270 329.75	94 789.75	175 540.00	185.19
41810000	USAGERS FACTURES A ETABLIR	11 053.43		11 053.43	
49100000	PROVISION CREANCES DOUTEUSES		4 378.07-	4 378.07	100.00
AUTRES CREANCES		1 376 969.26	1 892 243.77	515 274.51-	27.23-
40100000	FOURNISSEURS		1 935.94	1 935.94-	100.00-
44171000	SUBV D'EXPLOITATION DGCIS	1 052 178.57	1 453 975.80	401 797.23-	27.63-
44172000	SUBV D'EXPLOITATION CPA	20 303.00	72 466.00	52 163.00-	71.98-
44173000	SUBV D'EXPLOITATION FEDER	117 121.49	245 500.00	128 378.51-	52.29-
44174000	SUBV D'EXPLOITATION CR 13	5 500.00	5 500.00		
44175000	SUBV D'EXPLOITATION DIRECCTE	39 000.00	44 000.00	5 000.00-	11.36-
44176000	SUBV D'EXPLOITATION F2I	20 000.00		20 000.00	
44566000	TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	8 535.95	6 684.59	1 851.36	27.70
44583000	REMBOURSEMENT DE TVA DEMANDE	26 320.00	51 124.00	24 804.00-	48.52-
44586000	TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	71 658.55	10 359.44	61 299.11	591.72
44870000	ETAT PDTS A RECEVOIR	329.00	698.00	369.00-	52.87-
46713000	ASSOCIATION ARCSIS	16 022.70		16 022.70	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			192 233.24	192 233.24-	100.00-
50810000	SGAM INV LIQUIDITES		192 233.24	192 233.24-	100.00-
DISPONIBILITES		485 968.21	436 372.97	49 595.24	11.37
51210000	SOCIETE GENERALE	257 696.41	136 356.92	121 339.49	88.99
51220000	SOCIETE GENERALE SUR LIVRET	228 271.80	300 016.05	71 744.25-	23.91-

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 %
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 571.20	4 740.12	2 168.92-	45.76-
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 571.20	4 740.12	2 168.92-	45.76-
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 184 391.85	2 659 501.78	475 109.93-	17.86-
TOTAL GENERAL	3 347 815.34	3 596 020.79	248 205.45-	6.90-

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 %
AUTRES RESERVES	684 008.31		684 008.31	
10680000 AUTRES RESERVES	684 008.31		684 008.31	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	181 775.77	684 008.31	502 232.54-	73.42-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	473 297.55	796 532.98	323 235.43-	40.58-
13140000 SUBV D'EQUIPEMENT 2007-2008	1 666 666.00	1 666 666.00		
13914000 SUBV D'INVEST 2007 VIREE AU R	1 193 368.45-	870 133.02-	323 235.43-	37.15-
PROVISIONS REGLEMENTEES	68 279.00	8 872.00	59 407.00	669.60
14521100 AMORT DEROG INCORP INVEST2	333.00	2 276.00	1 943.00-	85.37-
14521200 AMORT DEROG CORPO INVEST2	67 946.00	6 596.00	61 350.00	930.11
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 407 360.63	1 489 413.29	82 052.66-	5.51-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	498 588.62	106 612.61	391 976.01	367.66
40100000 FOURNISSEURS	113 214.69	43 493.70	69 720.99	160.30
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES	385 373.93	63 118.91	322 255.02	510.55
DETTES FISCALES ET SOCIALES	138 193.17	355 208.14	217 014.97-	61.10-
42860000 AUTRES CH DE PERSONNEL		1 442.00	1 442.00-	100.00-
43100000 URSSAF / POLE EMPLOI	5 910.00	3 321.00	2 589.00	77.96
43730000 RETRAITE MALAKOFF	1 496.00	890.00	606.00	68.09
43732000 PREVOYANCE	157.00	216.36	59.36-	27.44-
43740000 POLE EMPLOI		497.00	497.00-	100.00-
43860000 AUTRES CH SOCIALES A PAYER		800.00	800.00-	100.00-
44400000 IMPOTS SUR BENEFICES A PAYER	80 256.00	331 670.00	251 414.00-	75.80-
44571000 TVA COLLECTEE	43 999.07	15 534.84	28 464.23	183.23
44571100 TVA COLLECTEE SUR SUBVENTIONS	3 278.39		3 278.39	
44587000 TVA SUR FACTURES A ETABLIR	1 811.43		1 811.43	
44860000 ETAT AUTRES CH A PAYER	500.00	500.00		
44860120 TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	228.37	98.09	130.28	132.82
44860330 TFPC A PAYER	556.91	238.85	318.06	133.16
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	51 668.56		51 668.56	
40840000 FRS D'IMMO FACTURES NON PARVEN	51 668.56		51 668.56	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 252 004.36	1 644 786.75	392 782.39-	23.88-
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 252 004.36	1 644 786.75	392 782.39-	23.88-
TOTAL DETTES	1 940 454.71	2 106 607.50	166 152.79-	7.89-
TOTAL GENERAL	3 347 815.34	3 596 020.79	248 205.45-	6.90-

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		37 697.87	38 376.45	678.58-	1.77-
70601000	PRESTATIONS DE SERVICES	35 852.87	38 376.45	2 523.58-	6.58-
70605000	PRESTATIONS DE SERVICES INTRAC	1 845.00		1 845.00	
CHIFFRE D'AFFAIRES NET		37 697.87	38 376.45	678.58-	1.77-
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		513 319.00	993 649.00	480 330.00-	48.34-
74171000	SUBVENTION DGCIS	330 316.00	401 740.00	71 424.00-	17.78-
74172000	SUBVENTION CPA	100 453.00	492 966.00	392 513.00-	79.62-
74173000	SUBV D'EXPLOITATION FEDER	78 369.00	98 943.00	20 574.00-	20.79-
74176000	SUBV D'EXPLOITATION F2I	4 181.00		4 181.00	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		4 378.07		4 378.07	
78174000	REP PROV CREANCES DOUTEUSES	4 378.07		4 378.07	
COTISATIONS		661 431.34	736 980.47	75 549.13-	10.25-
75600001	COTISATIONS	661 431.34	736 980.47	75 549.13-	10.25-
AUTRES PRODUITS		10.16		10.16	
75800000	PDTS DIV DE GESTION COURANTE	10.16		10.16	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		1 216 836.44	1 769 005.92	552 169.48-	31.21-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		702 431.99	667 643.22	34 788.77	5.21
60613110	CONSOMMABLES POUR EQUIP	31 363.06	30 688.22	674.84	2.20
60630000	F ENTRETIEN ET PETITS EQUIP	9 893.74	11 548.85	1 655.11-	14.33-
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES		588.90	588.90-	100.00-
61410000	CHARGES LOCATIVES	129 600.00	124 400.00	5 200.00	4.18
61560000	MAINTENANCE	60 411.47	47 052.20	13 359.27	28.39
61610000	ASSURANCES	632.00	98.00	534.00	544.90
61850000	FRAIS DE FORMATIONS		1 550.00	1 550.00-	100.00-
62111000	PERSONNEL GEIQ INDUSTRIE	780.00		780.00	
62140100	PERSONNEL DETACHE INDUSTRIEL	284 205.36	278 541.62	5 663.74	2.03
62140200	PERSONNEL DETACHE ACADEMIQUE	170 100.00	161 972.00	8 128.00	5.02
62260000	HONORAIRES	7 220.00	5 238.00	1 982.00	37.84
62262000	HONORAIRES CAC	2 220.00	2 120.00	100.00	4.72
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	31.00		31.00	
62511000	FRAIS DE DEPLACTS HOTELS REPAS		25.60	25.60-	100.00-
62512000	FRAIS DE DEPLCT PEAGES PARKING	98.98	26.20	72.78	277.79
62513000	FRAIS DE DEPLACEMENT IK	981.16	621.88	359.28	57.77
62514000	FRAIS DE TSPORT		343.65	343.65-	100.00-
62570000	FRAIS DE RECEPTIONS	457.80	560.11	102.31-	18.27-
62610000	FRAIS DE POSTE	2 832.69	2 008.87	823.82	41.01
62750000	FRAIS BANCAIRES	145.71	259.12	113.41-	43.77-
62810000	COTISATIONS	1 459.02		1 459.02	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		1 193.23	1 231.40	38.17-	3.10-
63120000	TAXE APPRENTISSAGE	228.28	98.09	130.19	132.73
63330000	TAXE FORMATION PRO CONTINUE	520.95	223.31	297.64	133.29
63511000	TAXE PROFESSIONNELLE / CET	444.00	434.00	10.00	2.30
63580000	AUTRES DROITS		476.00	476.00-	100.00-

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 %
SALAIRES ET TRAITEMENTS	32 142.26	15 864.64	16 277.62	102.60
64110000 SALAIRES BRUTS	33 584.26	14 422.64	19 161.62	132.86
64130000 PROV PRIMES INDEMNITES	1 442.00-	1 442.00	2 884.00-	200.00-
CHARGES SOCIALES	13 657.09	7 053.13	6 603.96	93.63
64510000 COT URSSAF	10 008.02	4 340.24	5 667.78	130.59
64530000 COT RETRAITE	2 532.60	1 061.67	1 470.93	138.55
64532000 COT PREVOYANCE	465.00	216.36	248.64	114.92
64540000 COT POLE EMPLOI	1 451.47	634.86	816.61	128.63
64550000 CH SOCIALE SUR PRIMES	800.00-	800.00	1 600.00-	200.00-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	477 257.07	367 287.10	109 969.97	29.94
68111000 DOT SUR IMMO INCORPO NSUBV	401.00	765.10	364.10-	47.59-
68111002 DOT SUR IMMO INCORPO SUBV 2	26 556.07	16 830.00	9 726.07	57.79
68112000 DOT SUR IMMO CORPO SUBV 1	329 328.00	329 328.00		
68112002 DOT SUR IMMO CORPO SUBV 2	111 394.00	10 658.00	100 736.00	945.17
68112100 DOT SUR IMMO CORPO NON SUBV	9 578.00	9 706.00	128.00-	1.32-
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT		4 378.07	4 378.07-	100.00-
68174000 DOT PROV CREANCES DOUTEUSES		4 378.07	4 378.07-	100.00-
AUTRES CHARGES	0.59	4 274.72	4 274.13-	99.99-
65440000 PERTE SUR CREANCES IRREC		4 274.28	4 274.28-	100.00-
65800000 CHARGES DIV GESTION COURANTE	0.59	0.44	0.15	34.09
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 226 682.23	1 067 732.28	158 949.95	14.89
RESULTAT D'EXPLOITATION	9 845.79-	701 273.64	711 119.43-	101.40-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	4 735.75	0.27	4 735.48	NS
76800000 AUTRES PDTS FINANCIERS	4 735.75	0.27	4 735.48	NS
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	563.02	40.97	522.05	NS
76700000 PDTS NETS DE CESSIONS DE VMP	563.02	40.97	522.05	NS
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5 298.77	41.24	5 257.53	NS
RESULTAT FINANCIER	5 298.77	41.24	5 257.53	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	4 547.02-	701 314.88	705 861.90-	100.65-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	2 750.36		2 750.36	
77180000 AUTRES PDTS EXEPT DE GESTION	2 750.36		2 750.36	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	323 235.43	323 235.43		
77700000 QP DE SUBV 2007 VIREE AU R	323 235.43	323 235.43		
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	2 276.00		2 276.00	
78725211 REP AMORT DEROG INCORP INVEST2	2 276.00		2 276.00	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	328 261.79	323 235.43	5 026.36	1.56

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 %
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	61 683.00	8 872.00	52 811.00	595.25
68725211 DOT AMORT DEROG INCORP INVEST2	333.00	2 276.00	1 943.00-	85.37-
68725212 DOT AMORT DEROG CORPO INVEST2	61 350.00	6 596.00	54 754.00	830.11
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	61 683.00	8 872.00	52 811.00	595.25
RESULTAT EXCEPTIONNEL	266 578.79	314 363.43	47 784.64-	15.20-
IMPOTS SUR LES BENEFICES	80 256.00	331 670.00	251 414.00-	75.80-
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	80 256.00	331 670.00	251 414.00-	75.80-
TOTAL PRODUITS	1 550 397.00	2 092 282.59	541 885.59-	25.90-
TOTAL DES CHARGES	1 368 621.23	1 408 274.28	39 653.05-	2.82-
SOLDE INTERMEDIAIRE	181 775.77	684 008.31	502 232.54-	73.42-
EXCEDENTS OU DEFICITS	181 775.77	684 008.31	502 232.54-	73.42-

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			2 571.20
31/12/2011 EX AFELIM COT 070711-070712	1 540.98		
31/12/2011 EX WATERS 00246 010611-300512	1 030.22		
41810000 USAGERS FACTURES A ETABLIR			11 053.43
31/12/2011 EX FAE L FOUNDRY PRESTA Q4	7 477.39		
31/12/2011 EX FAE TRAD SA bl du 231211	3 576.04		
44171000 SUBV D'EXPLOITATION DGCIS			1 052 178.57
02/11/2010 AN SUBV DGCIS 10 2 93 0292	1 817 469.75		
18/11/2010 AN MM 102930292 57 001075 0000		363 493.95	
07/04/2011 SG JCJ 102930292MIN57 0040		221 659.01	
24/08/2011 SG JCJ 102930292SCBCM MINEFI TRE		180 138.22	
44172000 SUBV D'EXPLOITATION CPA			20 303.00
18/11/2011 SUB CONVENT°BILATERALE 2011 CPA	114 500.00		
14/12/2011 SG SUB. PROJET CTRESORERIE MUNIC		80 150.00	
31/12/2011 OD ajust CONV BILATERALE 2011 CP		14 047.00	
44173000 SUBV D'EXPLOITATION FEDER			117 121.49
09/12/2010 AN SUBV EXPLOIT FEDER	245 500.00		
12/09/2011 SG ACOMPTE FEDERTPG BDR TRESOR P		128 378.51	
44174000 SUBV D'EXPLOITATION CR 13			5 500.00
11/01/2010 AN SUBV CR13 2009-12366	27 500.00		
29/07/2010 AN 2009.12366/09REGPACA28380		22 000.00	
44175000 SUBV D'EXPLOITATION DIRECCTE			39 000.00
04/01/2010 AN SUBV DREAL 2009-13	55 000.00		
31/03/2010 AN AVANCE CONV DREAL 2009-13		11 000.00	
16/08/2011 SUB AVENANT REDUCT CONVENT2009-13		5 000.00	
44176000 SUBV D'EXPLOITATION F2I			20 000.00
05/09/2011 SUB SUBV D'EXPLOITATION F2I	30 000.00		
29/09/2011 SG REMISE CHEQUE F2I		10 000.00	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
44870000 ETAT PDTS A RECEVOIR			329.00
31/12/2011 EX PAR RBT TAXE SALAIRES 2010	329.00		
COMPTES DE PASSIF			
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			1 252 004.36
31/12/2011 EX PCA SUBV CR13		27 500.00	
31/12/2011 EX PCA SUBV DIRECCTE		50 000.00	
31/12/2011 EX PCA SUBV DGCIS		1 085 413.75	
31/12/2011 EX PCA SUBV FEDER		68 188.00	
31/12/2011 EX PCA SUBV F2I		20 902.61	
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES			385 373.93
31/12/2011 EX FNP ENSMSE loc 2011		143 998.40	
31/12/2011 EX FNP ENSMSE mad 2011		203 439.60	
31/12/2011 EX FNP GIEQ melle lopez 12		310.96	
31/12/2011 EX FNP GEMALTO Q4 mme frustie		2 231.74	
31/12/2011 EX FNP GEMALTO Q4 m malia		7 333.87	
31/12/2011 EX FNP GEMALTO Q4 m thomas		28 059.36	
44860000 ETAT AUTRES CH A PAYER			500.00
31/12/2011 EX FNP TP 2009		500.00	
44860120 TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER			228.37
31/12/2011 EX PROV TA AU 311211 0.68%		228.37	
44860330 TFPC A PAYER			556.91
31/10/2011 SA Salaire de 10/2011		37.74	
31/10/2011 SA Salaire de 10/2011	37.74		
30/11/2011 SA Salaire de 11/2011		37.74	
30/11/2011 SA Salaire de 11/2011	37.74		
31/12/2011 EX PROV TFPC AU 311211 0.55%		220.91	
31/12/2011 EX PROV FONGECIF 1% CDD 2011		336.00	
31/12/2011 SA Salaire de 12/2011		105.39	
31/12/2011 SA Salaire de 12/2011	105.39		

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
40840000 FRS D'IMMO FACTURES NON PARVEN			51 668.56
31/12/2011 EX FNP SDLE SUR CDE FOGALE 30%		51 668.56	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
68725211 DOT AMORT DEROG INCORP INVEST2			333.00
31/12/2011 OD Dot. dérogatoire au 31/12/201	333.00		
68725212 DOT AMORT DEROG CORPO INVEST2			61 350.00
31/12/2011 OD Dot. dérogatoire au 31/12/201	61 350.00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77180000 AUTRES PDTS EXEPT DE GESTION			2 750.36
31/12/2011 OD ANNUL PREV 2010 NON RECLAMEE		216.36	
31/12/2011 OD SDLE CPA 2009 2010 NON RECLAM		2 534.00	
77700000 QP DE SUBV 2007 VIREE AU R			323 235.43
31/12/2011 OD DOT QUOTE PART 2011 SUBV 2007		323 235.43	
78725211 REP AMORT DEROG INCORP INVEST2			2 276.00
31/12/2011 OD Rep. dérogatoire au 31/12/201		2 276.00	

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 CIMPACA 2009-2013 Phase II :

L'association MICROPACKS bénéficie de l'aide de trois financeurs au titre de son fonctionnement sur un projet de 5 630 327.60 € représentant le budget total de la plate forme sur les 5 années.
Les aides prévues ont toutes été conventionnées et sont les suivantes :

- ETAT : 1 817 469.75 € sur 5 ans
- CPA : 610 000 € sur 3 ans
- FEDER : 245 500 € sur 5 ans (3 ans initialement prorogé par avenant).

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

ETAT :
Convention : signée le 02/11/2010.
Durée : jusqu'au 31/12/2013.
Montant conventionné : 1 817 469.75 € (au 31/12/2010).
Montant encaissé : 765 291 euros (avance de 20% soit 363 494 € en 2010 et 401 797 euros en 2011).
Modalité d'étalement du produit de la subvention : 32.28% des dépenses engagées

ANNEXE

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

éligibles (incluant pour partie des dotations aux amortissements et une base forfaitaire de frais généraux).
Montant de la subvention constatée en produit sur l'exercice 2010 : 401 740 €.
Montant de la subvention constatée en produit sur l'exercice 2011 : 330 316 €.
Solde de subvention à constater aux résultats des 2 prochains exercices : 1 085 414 €.
Solde de subvention à encaisser : 1 052 179 €.

CPA :
Conventions : Avenant à la Convention Bilatérale 2009, Conventions Bilatérales 2010 et 2011 : les 13/01/2011, 07/12/2010 et 18/11/2011.
Durée : jusqu'au 31/12/2010 et 31/12/2011.
Montants conventionnés : 610 000 € (dont 114 500 le 18/11/2011).
Montants encaissés : 575 650 € (420 500 € en 2010 et 155 150 € en 2011).
Modalité d'étalement du produit des subventions : 9.65% (50.7% en 2009 et 31.06% en 2010) des dépenses engagées éligibles (incluant pour partie des dotations aux amortissements et une base forfaitaire de frais généraux).
Montant de la subvention constatée en produit sur l'exercice 2010 : 492 966 €.
Montant de la subvention constatée en produit sur l'exercice 2011 : 102 987 € (dont 2 534 € relatif à un solde de subvention 2009 comptabilisés en produit exceptionnel sur 2011).
Solde de subvention conventionnée à constater au résultat du prochain exercice : Aucun.
Les 14 047 € restants sur la convention 2011 ont été abandonnés par réduction de la subvention à recevoir.
Solde de subvention à encaisser : 20 303 €.

FEDER :
Conventions : signée le 10/10/2010 et avenant du 05/12/2011.
Durée : jusqu'au 31/12/2011 et 09/12/2013 suite à avenant.
Montant conventionné : 245 500 € (au 31/12/2010).
Montant encaissé : 128 379 € le 12/09/2011.
Modalité d'étalement du produit de la subvention : 12.9254% des dépenses facturées et acquittées éligibles.
Montant de la subvention constatée en produit sur l'exercice 2010 : 98 943 €.
Montant de la subvention constatée en produit sur l'exercice 2011 : 78 369 €.
Solde de subvention conventionnée à constater aux résultats des prochains exercices : 68 188€.
Solde de subvention à encaisser : 117 121 €.

AUTRES SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT :
Deux subventions ont été octroyées en 2010 à l'Association par le Conseil Régional 13 de 27 500 € et par la DIRECCTE de 55 000 € pour l'action collective d'accompagnement des PMI intitulée : Montage d'une plate forme de Pré-certification.
Deux avenants du Conseil Régional et de la DIRECCTE signés respectivement les 17/11/2011 et 16/08/2011 prorogent la durée de la validité des subventions au 30/06/2012 et réduit pour le DIRECCTE la subvention de 5 000 € qui passe ainsi à 50 000 €.

ANNEXE

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

Aucune dépenses n'ayant été engagées au 31/12/2011, l'intégralité du produit des subventions a été comptabilisée en produits constatés d'avance et n'impacte donc par le résultat de l'exercice 2011.

AUTRES CONVENTIONS :

Une convention de partenariat avec le F2I et l'IUMM allouant à l'association MICROPACKS 30 000 € TTC de juillet 2011 à juin 2014 a été signée le 13/07/2011 (retour validé le 05/09/2011). La subvention est rapporté au résultat, au prorata du temps de la convention, soit 6/36 ème€ HT.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	45 064		2 108
Constructions sur sol d'autrui	122 412		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 696 682		702 054
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	610		
TOTAL	1 819 704		702 054
TOTAL GENERAL	1 864 768		704 162

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			47 172	47 172
Constructions sur sol d'autrui			122 412	122 412
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 398 735	2 398 735
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			610	610
TOTAL			2 521 758	2 521 758
TOTAL GENERAL			2 568 930	2 568 930

ANNEXE

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

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	18 841	26 957		45 798
Constructions sur sol d'autrui	34 555	14 160		48 715
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	874 319	436 064		1 310 383
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	534	76		610
TOTAL	909 408	450 300		1 359 708
TOTAL GENERAL	928 249	477 257		1 405 506

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	26 957				2 276
Constructions sur sol d'autrui	14 160				
Instal.techniques matériel outillage indus.	436 064			61 683	
Matériel de bureau informatique mobilier	76				
TOTAL	450 300			61 683	
TOTAL GENERAL	477 257			61 683	2 276

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 :					
Autres réserves			684 008		684 008
RESULTAT DE L'EXERCICE	684 008	684 008-		181 775-	181 776
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	796 533		870 133	1 193 368	473 298
Provisions réglementées					
Amortissement dérogatoire	8 872		61 683	2 276	68 279
TOTAL I	1 489 413	684 008-	1 615 824	1 013 869	1 407 361

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	8 872	61 683	2 276		68 279
TOTAL	8 872	61 683	2 276		68 279

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	4 378		4 378		
TOTAL	4 378		4 378		
TOTAL GENERAL	13 250	61 683	6 654		68 279
Dont dotations et reprises					
d'exploitation			4 378		
exceptionnelles		61 683	2 276		

ANNEXE

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

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	281 383	281 383	
Taxe sur la valeur ajoutée	106 515	106 515	
Divers état et autres collectivités publiques	1 254 432	1 254 432	
Débiteurs divers	16 023	16 023	
Charges constatées d'avance	2 571	2 571	
TOTAL	1 660 924	1 660 924	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	498 589	498 589		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 563	7 563		
Impôts sur les bénéfices	80 256	80 256		
Taxe sur la valeur ajoutée	49 089	49 089		
Autres impôts taxes et assimilés	1 285	1 285		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	51 669	51 669		
Produits constatés d'avance	1 252 004	1 252 004		
TOTAL	1 940 455	1 940 455		

Autres immobilisations incorporelles

Les autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels non subventionnés	3 551	100.00
Logiciels subventionnés	43 621	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 an et sur le plan fiscal 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.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Les immobilisations corporelles antérieures à 2010 ont été amorties selon le tableau ci-après.

Les immobilisations acquises sur les exerci ces 2010 et 2011 dans le cadre du programme CIMPACA 2009-2013 Phase II (Matériel et outillages de recherche) ont été amorties sur le plan comptable selon le mode linéaire sur 4 ans et sur le plan fiscal selon le mode dégressif sur 4 ans .
érence avec l'amortissement comptable linéaire a été comptabilisée en amortissements dérogatoires.

Catégorie	Mode	Durée
Construction sur sol d'autrui	Linéaire	De 5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	11 053
Autres créances	1 254 432
Total	1 265 485

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
AUTRES CREANCES	
- SUBVENTIONS A RECEVOIR	1 254 103
ETAT PDTS A RECEVOIR	
- PAR RBT TAXE SALAIRES 2010	329
USAGERS FACTURES A ETABLIR	
- FAE L FOUNDRY PRESTA Q4	7 477
- FAE TRAD SA bl du 231211	3 576
Total	1 265 485

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	385 374
Dettes fiscales et sociales	1 285
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	51 669
Total	438 328

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
FRS FACTURES NON PARVENUES	
- FNP ENSMSE loc 2011	143 998
- FNP ENSMSE mad 2011	203 440
- FNP GIEQ 12	311
- FNP GEMALTO Q4	2 232
- FNP GEMALTO Q4	7 334
- FNP GEMALTO Q4	28 059
FRS D'IMMO FACTURES NON PARVENUES	
- FNP SDLE SUR CDE FOGALE 30%	51 669
ETAT AUTRES CH A PAYER	
- FNP TP 2009	500
TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	
- PROV TA AU 311211 0.68%	228
TFPC A PAYER	
- PROV TFPC AU 311211 0.55%	222
- PROV FONGECIF 1% CDD 2011	336
Total	438 328

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 571
Total	2 571
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	1 252 004
Total	1 252 004

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- COTISATIONS	1 541		
- MAINTENANCE	1 030		
Total	2 571		

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			
- PCA SUBV CR13	27 500		
- PCA SUBV DIRECCTE	50 000		
- PCA SUBV DGCIS	1 085 414		
- PCA SUBV FEDER	68 188		
- PCA SUBV F2I	20 903		
Total	1 252 004		

Subventions d'équipement

Le produit de la subvention d'1 000 000 d' euros octroyée en 2007 par la Communauté du Pays d'Aix (CPA) ainsi que celui de la subvention de 666 666 euros octroyée en 2008 par le Feder sont rapportés de manière globale aux résultats de l'association au rythme des amortissements pratiqués sur les biens subventionnés.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice	181 776
Impôt sur les bénéfices	80 256
Résultat avant impôt	262 032
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	59 407
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	321 439

Valorisation des contributions volontaires

Il convient de souligner la mise à disposition au titre de contributions volontaires par le Centre Microélectronique de Provence Georges-Charpak d'équipement de recherche estimée sur les bases suivantes :

- A hauteur de sa dépréciation, soit une valeur totale pour l'exercice 2011 de 234 000 euros (cout total de 1 470 000 euros sur 5 ans dont 400 000 euros de 2006 amortis sur 3 mois de durée restante d'amortissement).

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 16
Permanence ou changement de méthodes 16
Informations générales complémentaires 16

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations 18
Etat des amortissements 19
Tableau de variation des fonds associatifs 20
Etat des provisions 20
Etat des échéances des créances et des dettes 21
Autres immobilisations incorporelles 21
Evaluation des immobilisations corporelles 21
Evaluation des amortissements 22
Produits à recevoir 22
Détail des produits à recevoir 23
Charges à payer 23
Détail des charges à payer 24
Charges et produits constatés d'avance 24
Détail des charges constatées d'avance 25
Détail des produits constatés d'avance 25
Subventions d'équipement 25

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire 25
Valorisation des contributions volontaires 25

NA = Non Applicable NS = Non significative