

FEDERATION PIONNIERES

26, Rue du Chemin Vert

75011 - PARIS



Certifié conforme

REVITEC
Société d'Expertise Comptable
46, Rue Laffitte - 75009 PARIS
TEL : 01.53.20.10.20 FAX : 01.53.20.10.32
SIRET : 311 642 227 00087
Société inscrite à l'OEC IDF

FEDERATION PIONNIERES

26 RUE DU CHEMIN VERT

75011 PARIS

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2011

| | Page |
|-----------------------------|---------|
| - Bilan actif-passif | 1 et 2 |
| - Compte de résultat | 3 et 4 |
| - Détail bilan | 5 et 6 |
| - Détail Compte de résultat | 7 à 9 |
| - Annexe | 10 à 20 |

SAS REVITEC

46 Rue Laffitte

75009 PARIS

01 53 20 10 20

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 | | | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | | |
| | Installations techniques Matériel et outillage | | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 799 | 799 | | 227 | 227 | 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 | 799 | 799 | | 227 | 227 | 100.00 | |
| | 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 | 15 666 | 9 000 | 6 666 | 19 000 | 12 334 | 64.91 | |
| | Autres créances | 47 556 | | 47 556 | 46 373 | 1 183 | 2.55 | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | 31 161 | 31 161 | 100.00 | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | | | |
| Disponibilités | 169 358 | | 169 358 | 114 428 | 54 930 | 48.00 | | |
| Charges constatées d'avance (3) | 1 366 | | 1 366 | 1 185 | 180 | 15.22 | | |
| | TOTAL III | 233 946 | 9 000 | 224 946 | 212 147 | 12 799 | 6.03 | |
| Comptes de Régularisation | Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) | | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI) | | | | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI) | 234 745 | 9 799 | 224 946 | 212 375 | 12 571 | 5.92 | |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|--|-------------------|---------------------|----------------------|----------|
| | | 31/12/2011 12 | 31/12/2010 12 | Euros | % |
| 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 | 174 503 | 179 857 | 5 353 | 2.98 |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits) | 20 585 | 5 353 | 25 938 | 484.54 |
| | 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 | | | | | |
| Droit des propriétaires | | | | | |
| | TOTAL I | 195 088 | 174 503 | 20 585 | 11.80 |
| | TOTAL II | | | | |
| PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS | Comptes de liaison | | | | |
| | 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) | 100 | | 100 | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 12 911 | 26 884 | 13 973 | 51.97 |
| | Dettes fiscales et sociales | 8 213 | 7 414 | 799 | 10.78 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | 1 633 | 1 573 | 60 | 3.84 |
| | Instruments de trésorerie | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance | 7 000 | 2 000 | 5 000 | 250.00 |
| | TOTAL IV | 29 858 | 37 871 | 8 013 | 21.16 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 224 946 | 212 375 | 12 571 | 5.92 |

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

22 858 35 871

(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 | % |
| PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de Biens et Services | 39 704 | 44 000 | 4 296 | 9.76 |
| CHIFFRE D'AFFAIRES NET | 39 704 | 44 000 | 4 296 | 9.76 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | 217 500 | 180 800 | 36 700 | 20.30 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | 14 | 14 | | |
| Collectes | | | | |
| Cotisations | 16 000 | | 16 000 | |
| Autres produits | 24 | 523 | 499 | 95.46 |
| TOTAL I | 273 242 | 225 337 | 47 905 | 21.26 |
| 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 | 198 867 | 187 905 | 10 962 | 5.83 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 30 | 1 458 | 1 488 | 102.04 |
| Salaires et traitements | 30 747 | 28 980 | 1 767 | 6.10 |
| Charges sociales | 14 285 | 12 069 | 2 216 | 18.36 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 227 | 267 | 40 | 14.89 |
| Sur immobilisations : dotations aux provisions | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions | 9 000 | | 9 000 | |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | |
| Subventions accordées par l'association | | | | |
| Autres charges (2) | 23 | 10 | 14 | 138.15 |
| TOTAL II | 253 120 | 230 690 | 22 430 | 9.72 |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | 20 121 | 5 353 | 25 475 | 475.88 |
| 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 | | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|---------|----------------------------|---------|---------------|--------|
| | | | 12 | | Euros | % |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | 569 | | | 569 | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | 293 | | | 293 | |
| TOTAL V | | 862 | | | 862 | |
| 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) | | 862 | | | 862 | |
| 3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | | 20 983 | | 5 353 | 26 336 | 491.98 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| TOTAL VII | | | | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | 398 | | | 398 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| TOTAL VIII | | 398 | | | 398 | |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | | 398 | | | 398 | |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | | | | | | |
| TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII) | | 274 103 | | 225 337 | 48 766 | 21.64 |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX) | | 253 519 | | 230 690 | 22 828 | 9.90 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | | 20 585 | | 5 353 | 25 938 | 484.54 |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | | | |
| 5. EXCEDENTS OU DEFICITS | | 20 585 | | 5 353 | 25 938 | 484.54 |

DETAIL DES COMPTES

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N 31/12/2011 12 | Exercice N-1 31/12/2010 12 | Ecart N / N-1 | |
|---------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------|
| | | | Euros | % |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 227 | | |
| 21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFO | 799 | 799 | 227 | 100.00 |
| 28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFOR. | 799 | 572 | 227 | 39.73 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | | 227 | 227 | 100.00 |
| CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES | 6 666 | 19 000 | 12 334 | 64.91 |
| 41100000 COLLECTIF CLIENTS | 6 666 | 19 000 | 12 334 | 64.91 |
| 41600000 CLIENT DOUTEUX | 9 000 | | 9 000 | |
| 49100000 PROV DEP CREANCE CLIENT | 9 000 | | 9 000 | |
| AUTRES CREANCES | 47 556 | 46 373 | 1 183 | 2.55 |
| 40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS | 2 381 | 58 | 2 324 | NS |
| 44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR | 45 000 | 46 250 | 1 250 | 2.70 |
| 46713000 NDF CLAVEL FREDERIQUE | 175 | 66 | 109 | 165.65 |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | 31 161 | 31 161 | 100.00 |
| 50810000 AUTRES VALEURS MOBILIERES | | 31 161 | 31 161 | 100.00 |
| DISPONIBILITES | 169 358 | 114 428 | 54 930 | 48.00 |
| 51200000 HSBC | 69 358 | 114 428 | 45 070 | 39.39 |
| 51230000 HSBC COMPTE A TERME | 100 000 | | 100 000 | |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 1 366 | 1 185 | 180 | 15.22 |
| 48600000 CHARGES CONSTATES D'AVANC | 1 366 | 1 185 | 180 | 15.22 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 224 946 | 212 147 | 12 799 | 6.03 |
| TOTAL GENERAL | 224 946 | 212 375 | 12 571 | 5.92 |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N 31/12/2011 12 | Exercice N-1 31/12/2010 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------|
| | | | Euros | % |
| REPORT A NOUVEAU | 174 503 | 179 857 | 5 353 | 2.98 |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR | 174 503 | 179 857 | 5 353 | 2.98 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | 20 585 | 5 353 | 25 938 | 484.54 |
| TOTAL FONDS ASSOCIATIFS | 195 088 | 174 503 | 20 585 | 11.80 |
| EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 100 | | 100 | |
| 51860000 BANQUE INTERET COURUS | 100 | | 100 | |
| DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 12 911 | 26 884 | 13 973 | 51.97 |
| 40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS | 6 479 | 8 420 | 1 941 | 23.05 |
| 40810000 FOURNISS. FACT. NON PARVENUES | 6 432 | 18 464 | 12 032 | 65.17 |
| DETTE FISCALES ET SOCIALES | 8 213 | 7 414 | 799 | 10.78 |
| 42820000 CONGES A PAYER | 1 615 | 1 708 | 93 | 5.44 |
| 43100000 SECURITE SOCIALE | 4 020 | 3 238 | 782 | 24.14 |
| 43720000 MEDERIC RETRAITE NON CADRES | 840 | 615 | 225 | 36.55 |
| 43730000 MEDERIC RETRAITE CADRES | 228 | 214 | 15 | 6.84 |
| 43740000 GARP | 592 | 490 | 103 | 20.97 |
| 43820000 ORG.SOC. CH./CONGES PAYES | 678 | 674 | 4 | 0.59 |
| 44860000 ETAT AUTRES CH. A PAYER | 240 | 476 | 236 | 49.59 |
| AUTRES DETTES | 1 633 | 1 573 | 60 | 3.84 |
| 46700000 DEBITEUR CREDITEUR DIVERS | | 11 | 11 | 100.00 |
| 46701000 PARIS PIONNIERES | 178 | 178 | | |
| 46702000 CARTES BANCAIRES | 1 160 | | 1 160 | |
| 46716000 NDF MC GLEIZE | 188 | 1 384 | 1 196 | 86.44 |
| 46870000 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC | 108 | | 108 | |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | 7 000 | 2 000 | 5 000 | 250.00 |
| 48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | 7 000 | 2 000 | 5 000 | 250.00 |
| TOTAL DETTES | 29 858 | 37 871 | 8 013 | 21.16 |
| TOTAL GENERAL | 224 946 | 212 375 | 12 571 | 5.92 |

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 | 39 704 | 44 000 | 4 296 | 9.76 |
| 70802000 PARTENARIAT | 39 492 | 27 500 | 11 992 | 43.61 |
| 70803000 COTISATIONS MEMBRES | | 16 500 | 16 500 | 100.00 |
| 70831000 REFACTURATIONS DIVERSES | 212 | | 212 | |
| CHIFFRE D'AFFAIRES NET | 39 704 | 44 000 | 4 296 | 9.76 |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 217 500 | 180 800 | 36 700 | 20.30 |
| 74000000 SUBVENTION DGCIS | 110 000 | 80 300 | 29 700 | 36.99 |
| 74100000 SUBVENTIONS DROIT DES FEMMESES | 10 000 | 8 000 | 2 000 | 25.00 |
| 74200000 SUBVENTIONS CDC | 92 500 | 92 500 | | |
| 74500000 SUBVENTIONS DEPARTEMENTALES | 5 000 | | 5 000 | |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES | 14 | 14 | | |
| 79100000 TRANSF.CHGES-AVANTAG.EN NATURE | 14 | 14 | | |
| COTISATIONS | 16 000 | | 16 000 | |
| 75630000 COTISATIONS MEMBRES | 16 000 | | 16 000 | |
| AUTRES PRODUITS | 24 | 523 | 499 | 95.46 |
| 75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR | 24 | 523 | 499 | 95.46 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 273 242 | 225 337 | 47 905 | 21.26 |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 198 867 | 187 905 | 10 962 | 5.83 |
| 60410000 PRESTATIONS AUX INCUBATEURS | 28 910 | 37 363 | 8 453 | 22.62 |
| 60613000 ELECTRICITE | 480 | 498 | 18 | 3.55 |
| 60630000 FOURNITURES PETIT EQUIPEMENT | | 224 | 224 | 100.00 |
| 60640000 FOURNITURES BUREAU | 1 293 | 156 | 1 137 | 729.32 |
| 61110000 ASSISTANCE PP | 30 000 | 39 249 | 9 249 | 23.57 |
| 61326000 LOCATIONS IMMOBILIERES | 19 041 | 20 333 | 1 292 | 6.35 |
| 61350000 LOCATIONS MOBILIERES | 281 | | 281 | |
| 61600000 PRIMES D'ASSURANCES | 301 | 941 | 639 | 67.97 |
| 61610000 WARGNY ASSUR. MULTIRISQUE PRO | 1 357 | 1 358 | 1 | 0.05 |
| 61810000 DOCUMENTATIONS | 85 | 273 | 187 | 68.65 |
| 61850000 FRAIS DE COLLOQUE SEMINAIRE... | | 685 | 685 | 100.00 |
| 61880000 FORMATIONS | 800 | | 800 | |
| 62261000 HONORAIRES COMPTABLES | 6 674 | 7 870 | 1 196 | 15.20 |
| 62261500 HONORAIRES CAC | 8 332 | 12 000 | 3 668 | 30.57 |
| 62262000 HONORAIRES COMMUNICATION | 39 785 | 20 482 | 19 303 | 94.24 |
| 62263000 HONORAIRES JURIDIQUES | 6 839 | 11 545 | 4 706 | 40.76 |
| 62264000 HONORAIRES CERTIFICATION | 7 606 | | 7 606 | |
| 62270000 FRAIS D'ACTE ET CONTENTIEUX | 44 | 31 | 13 | 41.94 |
| 62271000 FRAIS ACQUISITION | 181 | 242 | 60 | 25.00 |
| 62311000 PUBLICITE | | 730 | 730 | 100.00 |
| 62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS | 13 305 | | 13 305 | |
| 62360000 ABONNEMENT | | 2 170 | 2 170 | 100.00 |
| 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 16 124 | 14 875 | 1 249 | 8.40 |
| 62513100 I.K FPJOURDAN | 21 | 21 | | |
| 62513200 I.K. F. CLAVEL | 3 485 | 4 168 | 683 | 16.38 |
| 62513300 I.K. MC GLEIZE | 613 | 265 | 348 | 131.74 |
| 62560000 FRAIS DE MISSION | 449 | 345 | 104 | 30.08 |
| 62570000 FRAIS DE RECEPTION | 6 835 | 6 920 | 85 | 1.23 |
| 62600000 AFFRANCHISSEMENTS | 24 | | 24 | |
| 62612000 PORTABLE ORANGE | 646 | | 646 | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 31/12/2011 12 | 31/12/2010 12 | Euros | % |
| 62614000 TELEPHONE FAX INTERNET | 2 407 | 1 872 | 535 | 28.60 |
| 62615000 NON DE DOMAINE PIONNIERES | | 924 | 924 | 100.00 |
| 62750000 SERVICES BANCAIRES | 1 006 | 955 | 51 | 5.36 |
| 62810000 COTISATIONS | 1 941 | 1 413 | 528 | 37.38 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 30 | 1 458 | 1 488 | 102.04 |
| 63120000 TAXE APPRENTISSAGE | | 171 | 171 | 100.00 |
| 63330000 FORMATION PROF. CONTINUE | 30 | 32 | 2 | 6.51 |
| 63340000 ADESATT | | 5 | 5 | 100.00 |
| 63530000 IMPOTS INDIRECTS | | 1 314 | 1 314 | 100.00 |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | 30 747 | 28 980 | 1 767 | 6.10 |
| 64100000 SALAIRES | 30 840 | 27 272 | 3 568 | 13.08 |
| 64120000 CONGES PAYES | 93 | 1 708 | 1 801 | 105.44 |
| CHARGES SOCIALES | 14 285 | 12 069 | 2 216 | 18.36 |
| 64510000 COTISATIONS A L'URSSAF | 9 297 | 7 290 | 2 007 | 27.54 |
| 64520000 CHARGES SOCIALES/CP | 4 | 674 | 670 | 99.41 |
| 64530000 COT° RETRAITES NC/C - PREV C | 1 758 | 1 471 | 287 | 19.50 |
| 64531000 COTIS.RETRAITE (CADRES) | 554 | 564 | 10 | 1.76 |
| 64540000 COTIS. AUX ASSEDIC | 1 333 | 1 136 | 198 | 17.42 |
| 64550000 COTIS.PREVOYANCE C | 108 | | 108 | |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL | 120 | 95 | 25 | 26.78 |
| 64770000 TICKETS RESTAURANTS | 1 110 | 840 | 270 | 32.14 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS | 227 | 267 | 40 | 14.89 |
| 68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR. | 227 | 267 | 40 | 14.89 |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT | 9 000 | | 9 000 | |
| 68171000 PROV. POUR CREANCES CLIENTS | 9 000 | | 9 000 | |
| AUTRES CHARGES | 23 | 10 | 14 | 138.15 |
| 65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE | 23 | 10 | 14 | 138.15 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 253 120 | 230 690 | 22 430 | 9.72 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 20 121 | 5 353 | 25 475 | 475.88 |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES | 569 | | 569 | |
| 76810000 INTERETS COMPTE A TERME | 569 | | 569 | |
| PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | 293 | | 293 | |
| 76700000 PDTS NETS SUR CESSION VMP | 293 | | 293 | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 862 | | 862 | |
| RESULTAT FINANCIER | 862 | | 862 | |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 20 983 | 5 353 | 26 336 | 491.98 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 398 | | 398 | |
| 67120000 PENALITES ET AMENDES | 398 | | 398 | |

ANNEXE

ANNEXE

SOMMAIRE

| | page |
|---|------|
| Faits caractéristiques de l'exercice | 10 |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture | 10 |
| - REGLES ET METHODES COMPTABLES | |
| Principes et conventions générales | 10 |
| Permanence ou changement de méthodes | 11 |
| Informations générales complémentaires | 11 |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN | |
| Etat des immobilisations | 14 |
| Etat des amortissements | 15 |
| Etat des provisions | 16 |
| Etat des échéances des créances et des dettes | 17 |
| Produits à recevoir | 18 |
| Charges à payer | 19 |
| Charges et produits constatés d'avance | 20 |

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 224 946.11 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 273 241.68 Euros et dégageant un excédent de 20 584.87 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.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'activité,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,
- Prudence,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

L'association a pris en compte les adaptations du plan comptable général contenues dans le règlement N°99-01 au titre des règles de comptabilisation de domaines spécifiques des règles d'évaluation.

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels et comporte des éléments d'information complémentaires au bilan et au compte de résultat de façon que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'association.

Seules sont exprimées les informations significatives.

ANNEXE

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

Le total du bilan avant répartition, de l'exercice clos le 31/12/2011, est de 224.946,00 euros et le résultat dégagé de 20.584.87 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis au 31/12/2011.

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

Immobilisation :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). L'association ne dispose d'aucune immobilisation pour laquelle un traitement comptable par composant est applicable.

Les biens non décomposables sont amortis sur la durée d'usage conformément au règlement CRC N° 2005-09 (mesure de simplification pour les PME).

Les immobilisations concernant l'acquisition d'un ordinateur sont amorties sur 3 ans.

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est calculée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Au 31 décembre 2011, aucune dépréciation n'a été constatée.

Valeurs mobilières de placement :

La valeur est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Au 31 décembre 2011, aucune dépréciation n'a été constatée.

Subventions :

Les subventions sont comptabilisées sur la base du montant conventionné au titre de l'année de référence. Il est tenu compte pour le montant comptabilisé des limitations au prorata éventuellement imposés par le financeur.

Rémunération des 3 plus hauts dirigeants :

Conformément à l'article 20 de la loi du 23 mai 2006, nous vous indiquons que pour l'exercice clos, le montant global des rémunérations versées au titre de l'exercice 2011 par l'association aux trois plus hauts dirigeants s'élève à 14.692,86 €.

Cotisations des adhérents :

Elles constituent l'exécution d'une obligation contractuelle résultant de l'adhésion.

Aussi, elles ont été rattachées aux produits de l'exercice de référence, c'est à dire l'année civile. A titre exceptionnel, pour l'année d'adhésion, il est convenu d'appeler la cotisation en tenant compte de la date d'adhésion.

A la date d'arrêté des comptes, en fonction des éléments dont dispose le conseil d'administration, les adhésions non encore encaissées peuvent faire l'objet de dépréciations.

Au 31 Décembre 2011, les cotisations ont été dépréciées pour un montant de 9.000.00 € réparties

ANNEXE

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

ainsi :
- 2009 : 3.000.00 €
- 2010 : 6.000.00 €

Contribution en nature reçue :

Des contributions en nature d'une valeur de 17.564. 45 € ont été apportées par différents partenaires lors de l'organisation de la journée "PIONNIERES DAY" du 30 Novembre 2011.

ANNEXE

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

- 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 |
| Frais d'établissements et de développement | TOTAL | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 799 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| | TOTAL | 799 | |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | |
| | TOTAL | | |
| | TOTAL GENERAL | 799 | |

| | | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | | Poste à Poste | Cessions | | |
| Frais établissement et de développement | TOTAL | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | | | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | | 799 | 799 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| | TOTAL | | | 799 | 799 |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | | | |
| Autres participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | | | |
| | TOTAL | | | | |
| | TOTAL GENERAL | | | 799 | 799 |

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 |
|--|--------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| Frais établissement recherche développement TOTAL | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 572 | 227 | | 799 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL | 572 | 227 | | 799 |
| TOTAL GENERAL | 572 | 227 | | 799 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Frais étab.rech.développ. TOTAL | | | | | |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.constr. | | | | | |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 227 | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| TOTAL | 227 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 227 | | | | |

ANNEXE

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

Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|---|---------------------------|
| Sur immobilisations incorporelles | | | | | |
| Sur immobilisations corporelles | | | | | |
| Sur titres mises en équivalence | | | | | |
| Sur titres de participation | | | | | |
| Sur autres immobilisations financières | | | | | |
| Sur stocks et en cours | | | | | |
| Sur comptes clients | | 9 000 | | | 9 000 |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | | |
| TOTAL | | 9 000 | | | 9 000 |
| TOTAL GENERAL | | 9 000 | | | 9 000 |
| Dont dotations et reprises | | | | | |
| d'exploitation | | 9 000 | | | |
| financières | | | | | |
| exceptionnelles | | | | | |

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 |
|---|---------------|----------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| Clients douteux ou litigieux | 9 000 | 9 000 | |
| Autres créances clients | 6 666 | 6 666 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 45 000 | 45 000 | |
| Groupe et associés | | | |
| Débiteurs divers | 2 556 | 2 556 | |
| Charges constatées d'avance | 1 366 | 1 366 | |
| TOTAL | 64 588 | 64 588 | |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|---------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 100 | 100 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 12 911 | 12 911 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 1 615 | 1 615 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 6 358 | 6 358 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 240 | 240 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | 1 633 | 1 633 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 7 000 | 7 000 | | |
| TOTAL | 29 858 | 29 858 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys. | | | | |

ANNEXE

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

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| Autres créances | 45 000 |
| Valeurs mobilières de placement | |
| Disponibilités | |
| Total | 45 000 |

ANNEXE

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

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 100 |
| Emprunts et dettes financières diverses | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 432 |
| Dettes fiscales et sociales | 2 533 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | |
| Total | 9 065 |

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | | Montant |
|-----------------------------|--|---------|
| Charges d'exploitation | | 1 366 |
| Charges financières | | |
| Charges exceptionnelles | | |
| Total | | 1 366 |
| Produits constatés d'avance | | Montant |
| Produits d'exploitation | | 7 000 |
| Produits financiers | | |
| Produits exceptionnels | | |
| Total | | 7 000 |