

COMPTES ANNUELS

ASSOC GPSO ENERGIE

14, RUELE DES MENAGERES

92190 MEUDON

Exercice clos le : 31 décembre 2011

APE : 7022Z

SIRET : 50486166700013

OGEFI
43 RUE DU THÉÂTRE

Tél :01.45.71.62.62

75015 PARIS

Fax :01.45.71.62.63

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
DETAIL DES COMPTES	7
Bilan Actif détaillé	8
Bilan Passif détaillé	9
Compte de résultat détaillé	10
ANNEXE COMPTABLE	13
Annexe	14

COMPTES ANNUELS

BILAN PASSIF

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

PASSIF	Du 01/01/2011 au 31/12/2011	Du 01/01/2010 au 31/12/2010
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	63 532	51 997
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	21 007	11 535
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	84 539	63 532
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	35 522	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 531	64 464
Dettes fiscales et sociales	24 461	17 729
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)	116 514	82 192
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	201 053	145 724

ASSOC GPSO ENERGIE
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

		Du 01/01/11 au 31/12/11	Du 01/01/10 au 31/12/10
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue (biens et services)		1 250
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	259 764	209 351
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	3 462	12 916
	Cotisations	11 115	10 515
	Autres produits		125
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		274 340	234 157
CHARGES D'EXPLOITATION	Achat de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises		
	Achats stockés d'approvisionnements		
	Variation des stocks d'approvisionnements		
	Autres charges externes	98 455	89 667
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 484	6 270
	Rémunérations du personnel	99 168	85 297
	Charges sociales	41 155	31 936
	Dotations aux amortissements et dépréciations	10 368	8 475
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
	Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions			
Subventions accordées par l'association			
Autres charges			
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)		252 630	221 645
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)		21 710	12 512
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)			
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		102
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			102
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	703	1 079
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		703	1 079
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)		-703	-977
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		

ASSOC GPSO ENERGIE
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

		Du 01/01/11 au 31/12/11	Du 01/01/10 au 31/12/10
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)			
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)			
Participation des salariés aux résultats (V)			
Impôt sur les bénéfices (VI)			
SOLDE INTERMÉDIAIRE $\frac{(I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)}$		21 007	11 535
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS			
ENGAGEMENTS	Sur apports		
	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels		
	Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES			
TOTAL DES PRODUITS		274 340	234 260
TOTAL DES CHARGES		253 333	222 725
EXCÉDENT OU DÉFICIT		21 007	11 535
PRODUITS	ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
TOTAL PRODUITS			
CHARGES	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES			
TOTAL		21 007	11 535

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

ACTIF	Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011			01/01/2010 au 31/12/2010
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	2 902,56	2 602,70	299,86	378,33
205000 LOGICIELS	2 902,56		2 902,56	2 032,00
280500 AMORT.LOGICIELS		2 602,70	-2 602,70	-1 653,67
Immobilisations Corporelles				
Autres immobilisations corporelles	37 242,02	22 925,39	14 316,63	22 124,68
218100 AAI DIVERS	9 407,88		9 407,88	9 407,88
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	20 272,65		20 272,65	19 539,51
218400 MOBILIER	7 561,49		7 561,49	6 683,77
281810 AMORT.AAI DIVERS		4 973,49	-4 973,49	-1 837,84
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.		15 932,28	-15 932,28	-10 335,44
281840 AMORT.MOBILIER		2 019,62	-2 019,62	-1 333,20
Immobilisations corporelles en cours	514,28		514,28	
231500 IMMO.CORPORELLES EN COURS	514,28		514,28	
Immobilisations Financières				
TOTAL (I)	40 658,86	25 528,09	15 130,77	22 503,01
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Autres	185 627,56		185 627,56	97 654,81
421000 SALAIRES NETS A PAYER	9,00		9,00	
441700 ETAT SUBV. D'EXPLOITATION	179 629,56		179 629,56	90 756,00
467200 AUTRES PRODUITS A RECEVOI	5 989,00		5 989,00	6 898,81
Disponibilités	9,41		9,41	24 740,48
512100 CREDIT MUTUEL				4 456,24
512200 LIVRET BLEU ASSOCIATION				20 102,43
530000 CAISSE	9,41		9,41	181,81
Charges constatées d'avance	285,60		285,60	826,17
486100 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	285,60		285,60	826,17
TOTAL (III)	185 922,57		185 922,57	123 221,46
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	226 581,43	25 528,09	201 053,34	145 724,47

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

ASSOC GPSO ENERGIE
BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

PASSIF	Du 01/01/2011 au 31/12/2011	Du 01/01/2010 au 31/12/2010
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Report à nouveau	63 532,32	51 997,43
110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	63 532,32	51 997,43
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	21 007,00	11 534,89
Autres fonds associatifs		
TOTAL (I)	84 539,32	63 532,32
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
TOTAL (IV)		
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	35 522,02	
512100 CREDIT MUTUEL	35 522,02	
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 531,49	64 463,63
401100 FOURNISSEURS DIVERS	6 621,50	50 886,32
401150 GRAPHISTES ET ILLUSTRATEURS	2 870,40	
401200 TRAITEURS	364,76	
401300 IMPRIMEURS	896,76	
401350 OGEFI	272,69	
401400 TRÉSOR PUBLIC	25 531,26	
408100 FOURN. FACT NON PARVENUES	19 974,12	13 577,31
Dettes fiscales et sociales	24 460,51	17 728,52
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	5 687,20	3 519,68
431000 URSSAF PARIS	13 511,00	7 834,00
437200 ASSEDIC		2 856,00
437300 ABELIO IONIS	2 418,71	1 759,00
438500 PROV. CHG S/CONGES PAYES	2 843,60	1 759,84
Dettes diverses		
TOTAL (V)	116 514,02	82 192,15
Écarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	201 053,34	145 724,47

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

	Du 01/01/11 au 31/12/11	Du 01/01/10 au 31/12/10
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		1 250,00
706000 PRESTATIONS		1 250,00
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	259 763,56	209 351,00
741100 SUBVENTION ADEME	70 430,56	45 000,00
741200 SUBVENTION UE	53 333,00	53 333,00
741300 SUBVENTION GPSO	85 000,00	60 000,00
741310 GPSO FINANCT PANNEAU EXPO		6 100,00
741400 SUBVENTION REGION IDF	45 000,00	44 918,00
741500 SUBVENTION OPH	6 000,00	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	3 461,52	12 916,27
791100 AIDE A L'EMPLOI	3 461,52	12 916,27
Cotisations	11 115,00	10 515,00
756100 ADHESIONS - COTISATIONS	11 115,00	10 515,00
Autres produits		124,88
758100 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.		124,88
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	274 340,08	234 157,15
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achat de marchandises		
Variation des stocks de marchandises		
Achats stockés d'approvisionnements		
Variation des stocks d'approvisionnements		
Autres charges externes	98 454,58	89 667,20
604100 ACHATS D'ETUDES ET DE PS	885,04	5 109,31
606100 ESSENCE	24,92	28,65
606300 FOURN.PETIT MATERIEL	2 006,73	3 137,97
606400 FOURN.ADMINISTRATIVES	1 151,88	1 863,56
613100 LOCATIONS IMMOBILIERES		4 673,46
614000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPRO.	4 300,00	
615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	2 778,05	693,74
616100 PRIMES D'ASSURANCE	586,46	430,71
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE	1 242,71	656,06
618500 FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CON	460,93	
621400 MISE A DISPO. PERSONNEL	50 480,14	47 898,68
622600 HONORAIRES	7 837,74	9 465,43
622700 FRAIS ACTES	50,00	176,68
623500 DONS, CADEAUX	164,00	
623800 OUTILS DE COMMUNICATION	9 509,09	9 370,66
625100 DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	1 173,17	1 928,50
625115 FRAIS TRAIN	2 048,88	
626100 FRAIS POSTAUX	658,85	277,14
626200 FRAIS TELECOMMUNICATIONS	3 740,38	1 464,02
626300 FRAIS SITE INTERNET	1 120,45	1 665,49
627000 FRAIS BANCAIRES	207,24	152,14
628100 COTISATIONS DIVERSES	722,00	675,00
628500 FRAIS DE FORMATIONS	7 305,92	
Impôts, taxes et versements assimilés	3 484,47	6 270,47
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	2 690,00	

ASSOC GPSO ENERGIE
COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

	Du 01/01/11 au 31/12/11	Du 01/01/10 au 31/12/10
633300 FOR.CONTINUE ORG.EXTERNE	794,47	6 270,47
Rémunérations du personnel	99 168,08	85 296,94
641100 REMUNERATIONS PERSONNEL	96 198,14	84 874,78
641200 CONGES PAYES	2 167,52	-427,96
641400 CARTE ORANGE	802,42	850,12
Charges sociales	41 155,38	31 935,82
645100 COT.URSSAF	30 999,48	20 977,81
645200 COT.ASSEDIC		3 383,58
645300 COT.RETRAITE IONIS	5 483,22	4 415,32
645800 PROV CHG CONGES PAYES	1 269,61	-213,98
647400 CHEQUES DEJEUNERS	2 625,35	2 739,58
647450 AUTRES CHARGES SOCIALES	613,92	420,00
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	163,80	213,51
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	10 367,94	8 475,06
681100 DOT.AMORT.IMM.INCOR. & COR	10 367,94	8 475,06
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	252 630,45	221 645,49
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	21 709,63	12 511,66
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		102,43
768000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS		102,43
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		102,43
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	702,63	1 079,20
661600 AGIOS	702,63	1 079,20
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	702,63	1 079,20
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-702,63	-976,77

ASSOC GPSO ENERGIE
COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

	Du 01/01/11 au 31/12/11	Du 01/01/10 au 31/12/10
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		
Participation des salariés aux résultats (V)		
Impôt sur les bénéfices (VI)		
SOLDE INTERMÉDIAIRE ^{(I + III + V + VII) -} _(II + IV + VI + VIII + IX + X)	21 007,00	11 534,89
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	274 340,08	234 259,58
TOTAL DES CHARGES	253 333,08	222 724,69
EXCÉDENT OU DÉFICIT	21 007,00	11 534,89
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	21 007,00	11 534,89

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun évènement significatif dont la connaissance permettrait de mieux comprendre les comptes n'est à signaler.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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.

Les comptes annuels au 31/12/2011 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 1999-03 et des règlements CRC 2002-10 et 2004-06.

Pour l'application de ces règlements, l'entreprise a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût de production.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Amortissements des biens décomposables :

L'entité non concernée, aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Panneaux exposition pédag.	3 ans
- Mobilier	10 ans
- Matériels de bureau et info.	3 ans
- Logiciels	1 ans

Créances

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	2 032		871
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		9 408		
	Autres immos corporelles	Instal. généré., agencts & aménagts divers			
		Matériel de transport		26 223	1 611
Matériel de bureau & info., mobilier					
Emballages récupérables & divers				514	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
		TOTAL III	35 631		2 125
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			37 663		2 996

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			2 903	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.				9 408	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				
		Matériel de transport				27 834
Mat.bureau, info., mob.						
Emballages récup. div.					514	
Immos corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL III			37 756	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					40 659	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	1 654	949		2 603
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	1 838	3 136		4 973
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	11 669	6 283		17 952
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	13 506	9 419		22 925
	TOTAL GENERAL	15 160	10 368		25 528

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
Immob. incorporelles							
TOTAL							
Constr. Terrains							
	Sur sol propre						
Constr. Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.						
Immo. incorp. Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers						
Immo. incorp. Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier						
Immo. incorp. Emballages récup. divers							
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ASSOC GPSO ENERGIE
ACTIF CIRCULANT

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients				
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input type="text"/>				
	Personnel et comptes rattachés		9	9	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres				
	coll. publiques				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Autres impôts, taxes & versements assimilés				
Divers		179 630	179 630		
Groupe et associés (2)					
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		5 989	5 989		
Charges constatées d'avance		286	286		
TOTAUX			185 913	185 913	
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
			Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

Les fonds associatifs sont exclusivement composés des résultats réalisés par l'association depuis sa création. Ces fonds associatifs ne représentent pas de l'argent disponible, ils sont la contrepartie des éléments figurants à l'actif du bilan diminués des dettes présentes à la date de clôture de l'exercice.

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	51 997,43	11 534,89		63 532,32
Résultat comptable de l'exercice antérieur	11 534,89			11 534,89
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	63 532,32	11 534,89		75 067,21

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine		35 522	35 522		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		56 531	56 531		
Personnel & comptes rattachés		5 687	5 687		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		18 773	18 773		
Etat & Impôts sur les bénéfiques autres Taxe sur la valeur ajoutée collectiv. Obligations cautionnées publiques Autres impôts, taxes & assimilés					
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		116 514	116 514		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

Au 31/12/2011, le nombre d'heures de formation ouvertes par le DIF s'élevait pour l'ensemble du personnel présent, à 123 heures.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Compte tenu de l'âge et de l'ancienneté des salariés de l'association, le montant des indemnités de départ à la retraite a été considéré comme non significatif à la clôture de l'exercice.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICIPATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL						

ENGAGEMENTS REÇUS

La convention de subvention européenne - EIE/TYPE - prévoit la condition particulière suivante :
Article I.12.1. Si une agence de gestion de l'énergie cesse son activité à quelque moment que ce soit entre la date de départ de l'action telle que définie à l'article I.2.2 et la fin de la cinquième année après le dernier paiement effectué par l'AECI, cette dernière se réserve le droit, sous réserve d'une analyse du cas, de recouvrer la totalité de la contribution communautaire relative à la mise en place et au lancement effectif de cette agence de gestion de l'énergie spécifique.

Dans ce cas, la Communauté d'Agglomération Grand Paris Seine Ouest s'est engagée au remboursement intégral de la subvention.

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les renseignements sur les honoraires du commissaire aux comptes portent sur les honoraires versés au titre de l'exercice N-1 et sur les honoraires provisionnés au titre de l'exercice 2011.

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	3 920	3 826
Total	3 920	3 826

LES EFFECTIFS

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

LES EFFECTIFS

La Communauté d'agglomération Grand Paris Seine Ouest a mis à disposition, au titre de l'exercice 2011 :

- La directrice de l'association en contrepartie d'une refacturation s'élevant à 50 480,14 €

	31/12/2011	31/12/2010
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise	4,00	3,00
Employés et techniciens		
Ouvriers		
Apprenti		1,00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres	1,00	1,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		
Apprenti		

COMMENTAIRE

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

SUBVENTIONS**MODE DE COMPTABILISATION DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION**

Conformément au principe de la comptabilité d'engagement, les subventions sont inscrites dans les produits d'exploitation de l'exercice pour lequel la décision d'octroi de celle-ci a été notifiée à l'association.

MODE DE COMPTABILISATION DE LA SUBVENTION DE LA COMMUNAUTE EUROPEENNE

Dans le cadre d'un programme "Energie Intelligente - Europe", l'association Grand Paris Seine Ouest Energie en collaboration avec l'association croate REGEA bénéficient d'une subvention de la Communauté Européenne d'un montant global de 399 999 €uros dont 200 000 €uros pour l'association Grand Paris Seine Ouest Energie. Cette subvention devant couvrir la période du 1 avril 2008 au 31 décembre 2011, elle a été constatée en produit au prorata de la période écoulée, indépendamment de la date de règlements, soit 53 333 €par période de douze mois.

DETAILS DES SUBVENTIONS NON RECUES au 31 décembre 2011

<i>Subventions</i>	<i>Année</i>	<i>Montant</i>
Région Ile de France	2011	45 000 €
ADEME	2011	70 430 €
Communauté Européenne	2011	53 333 €
Communauté Européenne	2010	6 666 €
OPH	2011	4 200 €
Total		179 629 €

MOYENS MIS A DISPOSITION DE L'ASSOCIATION

La Communauté d'agglomération Grand Paris Seine Ouest a mis à disposition, au titre de l'exercice 2011 :

- Une partie des locaux de La Maison de la Nature en contrepartie d'une refacturation des charges y afférentes estimées à 4 300 €

GÉRARD CHABROL

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

1, PLACE D'ESTIENNE D'ORVES
75009 PARIS

TELEPHONE : 01 53 93 60 70

TELECOPIE : 01 45 63 88 34

GRAND PARIS SEINE OUEST ENERGIE

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901

Rapports du commissaire aux comptes

Assemblée générale d'approbation des comptes

de l'exercice clos le 31 décembre 2011

GÉRARD CHABROL

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

1, PLACE D'ETIENNE D'ORVÈS
75009 PARIS

TELEPHONE : 01 53 93 60 70
TELECOPIE : 01 45 63 88 34

GRAND PARIS SEINE OUEST ENERGIE

Maison de la Nature
14, ruelle des Ménagères
92190 MEUDON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE D'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2011

Aux adhérents,

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

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

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

1. Opinion sur les comptes annuels

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

GRAND PARIS SEINE OUEST ENERGIE

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2011

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

2. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification des appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les subventions reçues.

3. Vérifications et Informations spécifiques

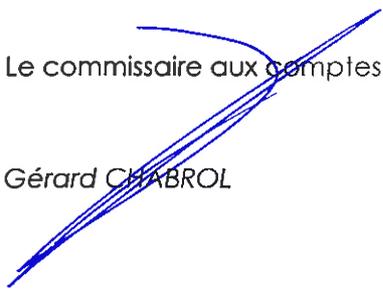
J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Paris, le 27 février 2012

Le commissaire aux comptes

Gérard CHABROL



BILAN ACTIF

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

ACTIF	Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011			01/01/2010 au 31/12/2010
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 903	2 603	300	378
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels, ...				
Autres immobilisations corporelles	37 242	22 925	14 317	22 125
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours	514		514	
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	40 659	25 528	15 131	22 503
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres appros				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés				
Autres	185 628		185 628	97 655
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	9		9	24 740
Charges constatées d'avance	286		286	826
TOTAL (III)	185 923		185 923	123 221
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	226 581	25 528	201 053	145 724

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

PASSIF	Du 01/01/2011 au 31/12/2011	Du 01/01/2010 au 31/12/2010
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	63 532	51 997
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	21 007	11 535
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	84 539	63 532
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	35 522	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 531	64 464
Dettes fiscales et sociales	24 461	17 729
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)	116 514	82 192
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	201 053	145 724

ASSOC GPSO ENERGIE
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

		Du 01/01/11 au 31/12/11	Du 01/01/10 au 31/12/10
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue (biens et services)		1 250
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	259 764	209 351
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	3 462	12 916
	Cotisations	11 115	10 515
	Autres produits		125
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		274 340	234 157
CHARGES D'EXPLOITATION	Achat de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises		
	Achats stockés d'approvisionnements		
	Variation des stocks d'approvisionnements		
	Autres charges externes	98 455	89 667
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 484	6 270
	Rémunérations du personnel	99 168	85 297
	Charges sociales	41 155	31 936
	Dotations aux amortissements et dépréciations	10 368	8 475
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
	Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations		
	Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association			
Autres charges			
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)		252 630	221 645
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)		21 710	12 512
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)			
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		102
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			102
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	703	1 079
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		703	1 079
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)		-703	-977
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		

ASSOC GPSO ENERGIE
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

		Du 01/01/11 au 31/12/11	Du 01/01/10 au 31/12/10
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)			
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)			
Participation des salariés aux résultats (V)			
Impôt sur les bénéfices (VI)			
SOLDE INTERMÉDIAIRE $\frac{(I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)}$		21 007	11 535
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS			
ENGAGEMENTS	Sur apports		
	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels		
	Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES			
TOTAL DES PRODUITS		274 340	234 260
TOTAL DES CHARGES		253 333	222 725
EXCÉDENT OU DÉFICIT		21 007	11 535
PRODUITS	ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
TOTAL PRODUITS			
CHARGES	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES			
TOTAL		21 007	11 535

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun évènement significatif dont la connaissance permettrait de mieux comprendre les comptes n'est à signaler.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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.

Les comptes annuels au 31/12/2011 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 1999-03 et des règlements CRC 2002-10 et 2004-06.

Pour l'application de ces règlements, l'entreprise a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût de production.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Amortissements des biens décomposables :

L'entité non concernée, aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Panneaux exposition pédag.	3 ans
- Mobilier	10 ans
- Matériels de bureau et info.	3 ans
- Logiciels	1 ans

Créances

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement. de recherche et de développement	TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	2 032		871	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Instal.géné., agencts & aménagts const.				
	Installations techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Instal. générale, agencts & aménagts divers		9 408		
		Matériel de transport				1 611
Matériel de bureau & info., mobilier			26 223			
	Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					514	
Avances et acomptes						
		TOTAL III	35 631		2 125	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
		TOTAL IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			37 663		2 996	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'ébts. de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			2 903	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.			9 408	
		Matériel de transport				27 834
Mat.bureau, info., mob.						
	Emballages récup. div.					
Immos corporelles en cours					514	
Avances et acomptes						
		TOTAL III			37 756	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					40 659	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	1 654	949		2 603
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	1 838	3 136		4 973
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	11 669	6 283		17 952
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	13 506	9 419		22 925
TOTAL GENERAL		15 160	10 368		25 528

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
Immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Const. Sur sol propre							
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor. Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ASSOC GPSO ENERGIE
ACTIF CIRCULANT

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients				
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input type="text"/>				
	Personnel et comptes rattachés		9	9	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques				
	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes & versements assimilés				
	Divers		179 630	179 630	
Groupe et associés (2)					
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		5 989	5 989		
Charges constatées d'avance		286	286		
TOTAUX			185 913	185 913	
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

Les fonds associatifs sont exclusivement composés des résultats réalisés par l'association depuis sa création. Ces fonds associatifs ne représentent pas de l'argent disponible, ils sont la contrepartie des éléments figurants à l'actif du bilan diminués des dettes présentes à la date de clôture de l'exercice.

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	51 997,43	11 534,89		63 532,32
Résultat comptable de l'exercice antérieur	11 534,89			11 534,89
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	63 532,32	11 534,89		75 067,21

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine					
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine		35 522	35 522		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		56 531	56 531		
Personnel & comptes rattachés		5 687	5 687		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		18 773	18 773		
Etat & Impôts sur les bénéfices					
autres Taxe sur la valeur ajoutée					
collectiv. Obligations cautionnées					
publiques Autres impôts, taxes & assimilés					
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		116 514	116 514		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

Au 31/12/2011, le nombre d'heures de formation ouvertes par le DIF s'élevait pour l'ensemble du personnel présent, à 123 heures.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Compte tenu de l'âge et de l'ancienneté des salariés de l'association, le montant des indemnités de départ à la retraite a été considéré comme non significatif à la clôture de l'exercice.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement TOTAL (1)						
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions TOTAL						

ENGAGEMENTS REÇUS

La convention de subvention européenne - EIE/TYPE - prévoit la condition particulière suivante :
Article I.12.1. Si une agence de gestion de l'énergie cesse son activité à quelque moment que ce soit entre la date de départ de l'action telle que définie à l'article I.2.2 et la fin de la cinquième année après le dernier paiement effectué par l'AECI, cette dernière se réserve le droit, sous réserve d'une analyse du cas, de recouvrer la totalité de la contribution communautaire relative à la mise en place et au lancement effectif de cette agence de gestion de l'énergie spécifique.

Dans ce cas, la Communauté d'Agglomération Grand Paris Seine Ouest s'est engagée au remboursement intégral de la subvention.

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les renseignements sur les honoraires du commissaire aux comptes portent sur les honoraires versés au titre de l'exercice N-1 et sur les honoraires provisionnés au titre de l'exercice 2011.

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	3 920	3 826
Total	3 920	3 826

LES EFFECTIFS

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

LES EFFECTIFS

La Communauté d'agglomération Grand Paris Seine Ouest a mis à disposition, au titre de l'exercice 2011 :

- La directrice de l'association en contrepartie d'une refacturation s'élevant à 50 480,14 €.

	31/12/2011	31/12/2010
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise	4,00	3,00
Employés et techniciens		
Ouvriers		
Apprenti		1,00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres	1,00	1,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		
Apprenti		

COMMENTAIRE

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

SUBVENTIONS**MODE DE COMPTABILISATION DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION**

Conformément au principe de la comptabilité d'engagement, les subventions sont inscrites dans les produits d'exploitation de l'exercice pour lequel la décision d'octroi de celle-ci a été notifiée à l'association.

MODE DE COMPTABILISATION DE LA SUBVENTION DE LA COMMUNAUTE EUROPEENNE

Dans le cadre d'un programme "Energie Intelligente - Europe", l'association Grand Paris Seine Ouest Energie en collaboration avec l'association croate REGEA bénéficient d'une subvention de la Communauté Européenne d'un montant global de 399 999 Euros dont 200 000 Euros pour l'association Grand Paris Seine Ouest Energie. Cette subvention devant couvrir la période du 1 avril 2008 au 31 décembre 2011, elle a été constatée en produit au prorata de la période écoulée, indépendamment de la date de règlements, soit 53 333 € par période de douze mois.

DETAILS DES SUBVENTIONS NON RECUES au 31 décembre 2011

<i>Subventions</i>	<i>Année</i>	<i>Montant</i>
Région Ile de France	2011	45 000 €
ADEME	2011	70 430 €
Communauté Européenne	2011	53 333 €
Communauté Européenne	2010	6 666 €
OPH	2011	4 200 €
Total		179 629 €

MOYENS MIS A DISPOSITION DE L'ASSOCIATION

La Communauté d'agglomération Grand Paris Seine Ouest a mis à disposition, au titre de l'exercice 2011 :

- Une partie des locaux de La Maison de la Nature en contrepartie d'une refacturation des charges y afférentes estimées à 4 300 €.

GÉRARD CHABROL

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

1, PLACE D'ESTIENNE D'ORVÈS
75009 PARIS

TELEPHONE : 01 53 93 60 70

TELECOPIE : 01 45 63 88 34

GRAND PARIS SEINE OUEST ENERGIE

Maison de la Nature

14, ruelle des Ménagères

92500 MEUDON

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

ASSEMBLÉE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2011

Aux adhérents,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

Il m'appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont j'ai été avisé ou que j'aurais découvertes à l'occasion de ma mission, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui m'ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Conventions soumises à l'approbation de l'assemblée générale

En application de l'article R. 612-7 du Code de commerce, j'ai été avisé des conventions mentionnées à l'article L. 612-5 du Code de commerce qui ont été passées au cours de l'exercice écoulé.

GRAND PARIS SEINE OUEST ENERGIE

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2011

Avec la Communauté d'agglomération Grand Paris Seine Ouest

- *Personnes concernées :*

Mesdames Marie-Odile GRANDCHAMP et Marianne BUHLER, Messieurs Pierre-Christophe BAGUET, François KOSCIUSKO-MORIZET et Bernard GAUDUCHEAU.

- *Nature et objet :*

Subvention de fonctionnement accordée pour l'année 2011 à votre association dans le cadre de ses missions de conseils et d'accompagnement des habitants.

Modalités :

La subvention s'élève à 85 000 €

Avec la Région Ile-de-France

- *Personne concernée :*

Monsieur Bernard GAUDUCHEAU.

- *Nature et objet :*

Subvention accordée dans le cadre de l'application du programme d'actions de sensibilisation et de formation relatif au domaine de l'énergie.

Modalités :

La subvention s'élève à 45 000 € au titre de l'exercice 2011.

Avec l'Office Public de l'Habitat

- *Personne concernée :*

Monsieur Gérard MARTIN.

GRAND PARIS SEINE OUEST ENERGIE

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2011

▪ *Nature et objet :*

Subvention de fonctionnement accordée pour l'année 2011 à votre association dans le cadre de ses missions de conseils et d'accompagnement des habitants.

Modalités :

La subvention s'élève à 6 000 € au titre de l'exercice 2011.

Paris, le 27 février 2012

Le commissaire aux comptes

Gérard CHABROL

