

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2011

	Page
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 et 6
- <i>Détail Compte de résultat</i>	7 à 9
- <i>Annexe</i>	10 à 13

CABINET MOURATOGLU ASSOCIES

4 Cours Victor Hugo

Immeuble Le Mozart

05000 GAP

04 92 52 65 54

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	686	460	226	491	265	53.96
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	53 885	26 008	27 877	35 904	8 028	22.36
	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	54 570	26 468	28 103	36 395	8 292	22.78
	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						
	Autres créances	502		502	38 221	37 719	98.69
Valeurs mobilières de placement	288 882		288 882	210 859	78 022	37.00	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	17 698		17 698	12 035	5 663	47.05	
Charges constatées d'avance (3)	2 755		2 755	7 832	5 077	64.82	
	TOTAL III	309 836		309 836	268 947	40 889	15.20
Comptes de Régularisation	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)	364 407	26 468	337 939	305 342	32 597	10.68

(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	23 484		958		22 526	NS
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	76 122		22 526		53 596	237.93
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports	70 000		70 000				
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	169 606		93 484		76 122	81.43	
	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)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 529		23 127		13 598	58.80
	Dettes fiscales et sociales	15 551		19 242		3 691	19.18
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	576				576	
	Instruments de trésorerie						
	TOTAL IV	142 676		169 488		26 812	15.82
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	142 676		169 488		26 812	15.82
	TOTAL IV	168 333		211 858		43 525	20.54
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	337 939		305 342		32 597	10.68	

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

25 656

42 370

(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						
CHIFFRE D'AFFAIRES NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	179 725		168 398		11 327	6.73
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	9 449		1 569		7 880	502.06
Collectes						
Cotisations	1 950		2 050		100	4.88
Autres produits	2		3		1	29.75
TOTAL I	191 126		172 021		19 105	11.11
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	54 073		65 790		11 716	17.81
Impôts, taxes et versements assimilés	1 107		2 036		929	45.62
Salaires et traitements	59 824		72 831		13 007	17.86
Charges sociales	20 575		23 100		2 525	10.93
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	8 292		8 146		146	1.79
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	8		19		11	59.49
TOTAL II	143 879		171 920		28 042	16.31
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	47 247		100		47 147	NS
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		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		2 409		1 009	1 401	138.84
TOTAL V		2 409		1 009	1 401	138.84
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés		0		1	1	66.34
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI		0		1	1	66.34
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		2 409		1 008	1 401	139.04
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		49 656		1 108	48 548	NS
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				1 984	1 984	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII				1 984	1 984	100.00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				1 984	1 984	100.00
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		193 535		173 029	20 506	11.85
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		143 879		173 906	30 027	17.27
SOLDE INTERMEDIAIRE		49 656		877	50 533	NS
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		26 466		23 403	3 063	13.09
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		76 122		22 526	53 596	237.93

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		226		491	265	53.96
20500000 LOGICIELS INFORMATIQUES		686		686		
28050000 AMORT. LOGICIELS		460		195	265	135.73
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		27 877		35 904	8 028	22.36
21810000 INSTALLATIONS AGENCEMENTS		33 429		33 429		
21830000 MAT.DE BUREAU ET MAT.INFORM.		20 456		20 456		
28181000 AMORT. INSTAL. AGENCEMENTS		13 781		9 863	3 918	39.73
28183000 AMORT.MAT DE BUREAU & INFORM.		12 228		8 118	4 110	50.62
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		28 103		36 395	8 292	22.78
AUTRES CREANCES		502		38 221	37 719	98.69
40100000 FOURNISSEURS DE BIENS ET SERVI		35		54	19	35.24
42100000 PERSONNEL REMUN.DUES		167			167	
43870000 PRODUITS A RECEVOIR				1 569	1 569	100.00
44873000 PRODUITS A RECEV. COLLEGE III				36 298	36 298	100.00
46871000 PRODUITS A RECEVOIR COLLEGE I		300		300		
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		288 882		210 859	78 022	37.00
50810000 ECUREUIL EXPANSION FCP		288 882		210 859	78 022	37.00
DISPONIBILITES		17 698		12 035	5 663	47.05
51210000 CAISSE D'EPARGNE		17 698		12 035	5 663	47.05
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		2 755		7 832	5 077	64.82
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		2 755		7 832	5 077	64.82
TOTAL ACTIF CIRCULANT		309 836		268 947	40 889	15.20
TOTAL GENERAL		337 939		305 342	32 597	10.68

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	23 484		958		22 526	NS
11000000 REPORT A NOUVEAU	23 484		958		22 526	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	76 122		22 526		53 596	237.93
APPORTS	70 000		70 000			
10340000 FONDS ASSOCIATIFS DROIT REPRIS	70 000		70 000			
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	169 606		93 484		76 122	81.43
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	9 529		23 127		13 598	58.80
40100000 FOURNISSEURS DE BIENS ET SERVI	5 799		16 851		11 052	65.59
40800000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	3 730		6 276		2 546	40.57
DETTES FISCALES ET SOCIALES	15 551		19 242		3 691	19.18
42820000 CONGES A PAYER	3 573		4 159		586	14.08
42860000 INDEMNITES PREVOYANCE A PAYER			1 552		1 552	100.00
43100000 URSSAF	5 133		7 015		1 882	26.83
43730000 GROUPE MEDERIC	1 188		2 492		1 304	52.34
43740000 POLE EMPLOI			1 560		1 560	100.00
43750000 IONIS PREVOYANCE	261		363		102	28.02
43820000 CHARGES SOC./CONGES A PAYER	1 942		1 660		281	16.95
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER	3 126				3 126	
44860000 ETAT:CHARGES A PAYER	328		441		113	25.62
AUTRES DETTES	576				576	
46710000 CREDITEURS DIVERS	576				576	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	142 676		169 488		26 812	15.82
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			346		346	100.00
48710000 SUBVENT° JURISTES NON UTILISEE	142 676		169 142		26 466	15.65
TOTAL DETTES	168 333		211 858		43 525	20.54
TOTAL GENERAL	337 939		305 342		32 597	10.68

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
CHIFFRE D'AFFAIRES NET						
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	179 725		168 398		11 327	6.73
74111200 SUBV CREDIT FONCIER	300		300			
74112000 SUBV. CAISSE GAR. CGLLS.	8 643		8 550		93	1.09
74114000 SUBV. CCI	50		50			
74115000 SUBV. CHAMBRE DES METIERS			70		70	100.00
74117000 SUBV. ERILLIA			50		50	100.00
74133000 SUBV. UNICIL - UESL	53 110		44 183		8 927	20.20
74134000 SUBV. VEOLIA EAU			100		100	100.00
74135000 SUBV. OPH 05			1 450		1 450	100.00
74136000 CAISSE EPARGNE CEPAC			150		150	100.00
74137000 SUBV MUTUALITE FRANCAISE			50		50	100.00
74138000 UNION MAISONS FRANCAISES	150		150			
74139000 PRESTALPES - PRETIMMO	200		200			
74140000 BOUYGUES IMMOBILIER	150				150	
74141000 AGENCE BERARD ABELLI	50				50	
74142000 SUBV. ERDF	50				50	
74144000 SUBV SOBATIM	50				50	
74223000 SUBV. APPASE	50		50			
74302000 SUBV. ANIL /ETAT	34 984		34 910		74	0.21
74304000 SUBV. C.A.F. 05	6 000		6 000			
74305000 SUBV CALHAURA	50		50			
74306000 SUBV. CAUE	50		50			
74327000 SUBV. CONSEIL GENERAL	50 000		50 000			
74338000 SUBV. MAIRIE	8 523		9 896		1 373	13.87
74340000 SUBV. COMMUNAUTE COMMUNES	1 000		1 000			
74341000 SUBVVENTION MSA	1 000		1 000			
74342000 SUBV MUTUALITE FRANCAISE	200				200	
74400000 SUBVENTIONS ASP /SALARIES	15 114		10 138		4 976	49.08
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	9 449		1 569		7 880	502.06
79110000 TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL	9 449		1 569		7 880	502.06
COTISATIONS	1 950		2 050		100	4.88
75610000 COTISATIONS COLLEGE I	1 400		1 400			
75620000 COTISATIONS COLLEGE II	550		650		100	15.38
AUTRES PRODUITS	2		3		1	29.75
75810000 PRODUITS DIVERS GESTION	2		3		1	29.75
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	191 126		172 021		19 105	11.11
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	54 073		65 790		11 716	17.81
60611000 FOURNITURES ELECTRICITE.	770		629		141	22.40
60613000 FOURNITURES EAU	70		58		11	19.60
60631000 FOURNITURES D'ENTRETIEN	133		471		338	71.80
60632000 PETIT EQUIPEMENT	495		528		33	6.20
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	4 935		10 469		5 534	52.86
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	7 771		7 729		42	0.54
61400000 CHARGES LOCATIVES	1 484		1 751		268	15.28
61521000 NETTOYAGE DES LOCAUX	4 063		3 290		773	23.51
61552000 ENTRETIEN REPARATION MATERIEL	369		33		336	NS
61560000 MAINTENANCE	3 344		3 008		336	11.18
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	824		816		8	0.94

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
61810000 DOCUMENTATION JURIDIQUE / ABNT	2 221		1 094		1 127	103.04
61820000 ABONNEMENT DIVERS	577		468		109	23.40
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	4 187		3 505		682	19.45
62261000 HONORAIRES C.A.C.	1 500		1 500			
62262000 AUTRES HONORAIRES	1 042				1 042	
62310000 ANNONCES & INSERTIONS	50		31		19	61.29
62320000 BROCHURE HABITAT	4 880		6 231		1 351	21.68
62360000 DEPLIANTS ANIL	394		156		238	152.67
62380000 DONS- CADEAUX	65		239		174	72.62
62480000 FRAIS DE PORT & COLLISAGE ANIL	21		408		387	94.83
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS	5 828		12 359		6 531	52.84
62570000 MISSIONS RECEPTIONS	702		469		233	49.76
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	4 289		5 331		1 042	19.55
62620000 FRAIS TELEPHONE - INTERNET	3 757		4 929		1 172	23.78
62780000 FRAIS BANCAIRES	77		68		9	13.24
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS..	225		220		5	2.27
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 107		2 036		929	45.62
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	782		1 026		243	23.73
63331000 FORMATIONS REUNIONS ANIL	324		1 010		685	67.87
SALAIRES ET TRAITEMENTS	59 824		72 831		13 007	17.86
64110000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	51 170		71 180		20 010	28.11
64120000 VARIATION CONGES A PAYER	586		98		684	698.17
64130000 INDEMNITES PREVOYANCE SOUMISES	4 573		767		3 806	495.90
64140000 INDEM. PREVOYANCE NON SOUMISES	4 666		785		3 882	494.64
CHARGES SOCIALES	20 575		23 100		2 525	10.93
64510000 COTISATIONS URSSAF	9 569		14 607		5 039	34.50
64520000 VARIATION CHARGES SOCIALES/CP	281		220		502	227.76
64530000 COTISATIONS RETRAITE	3 759		4 808		1 048	21.80
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	2 454		3 132		678	21.66
64550000 PREVOYANCE IONIS	427		532		105	19.80
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	303		241		62	25.55
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3 782				3 782	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	8 292		8 146		146	1.79
68111000 DOT. AMORT. IMMOS INCORPOR.	265		180		85	47.04
68112000 DOT. AMORT. IMMOS CORPORELLES	8 028		7 966		62	0.77
AUTRES CHARGES	8		19		11	59.49
65810000 CHARGES DIVERSES GESTION	8		19		11	59.49
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	143 879		171 920		28 042	16.31
RESULTAT D'EXPLOITATION	47 247		100		47 147	NS
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 409		1 009		1 401	138.84
76710000 PRODUITS CESSIONS ECUREUILS	2 409		1 009		1 401	138.84
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 409		1 009		1 401	138.84

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	0		1		1-	66.34-
66160000 INTERETS BANCAIRES	0		1		1-	66.34-
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	0		1		1-	66.34-
RESULTAT FINANCIER	2 409		1 008		1 401	139.04
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	49 656		1 108		48 548	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			1 984		1 984-	100.00-
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTER.			1 984		1 984-	100.00-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			1 984		1 984-	100.00-
RESULTAT EXCEPTIONNEL			1 984-		1 984	100.00
TOTAL PRODUITS	193 535		173 029		20 506	11.85
TOTAL DES CHARGES	143 879		173 906		30 027-	17.27-
SOLDE INTERMEDIAIRE	49 656		877-		50 533	NS
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	26 466		23 403		3 063	13.09
78940000 REPORTS DES RESSOURCES ANT.	26 466		23 403		3 063	13.09
EXCEDENTS OU DEFICITS	76 122		22 526		53 596	237.93

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

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

Les subventions touchées antérieurement pour le financement d'un poste de juriste et non utilisées à la date d'arrêté des comptes figurent dans le poste produits constatés d'avance. Au 31 décembre 2011, le montant non utilisé s'élève à 142 676 Euros. Un montant de 26 466 Euros correspondant aux dépenses pour le financement du juriste a été comptabilisé en produit au titre de l'exercice en cours.

- 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
Autres postes d'immobilisations incorporelles	686		
Installations générales agencements aménagements divers	33 429		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 456		
TOTAL	53 885		
TOTAL GENERAL	54 570		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			686	686
Installations générales agencements aménagements divers			33 429	33 429
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			20 456	20 456
TOTAL			53 885	53 885
TOTAL GENERAL			54 570	54 570

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	195	265		460
Installations générales agencements aménagements divers	9 863	3 918		13 781
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 118	4 110		12 228
TOTAL	17 981	8 028		26 008
TOTAL GENERAL	18 176	8 292		26 468

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	265				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 918				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 110				
TOTAL	8 028				
TOTAL GENERAL	8 292				

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
Personnel et comptes rattachés	1 67	1 67	
Débiteurs divers	3 35	3 35	
Charges constatées d'avance	2 755	2 755	
TOTAL	3 257	3 257	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	9 529	9 529		
Personnel et comptes rattachés	3 573	3 573		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 650	11 650		
Autres impôts taxes et assimilés	328	328		
Autres dettes	576	576		
Produits constatés d'avance	142 676	142 676		
TOTAL	168 333	168 333		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	de 5 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	de 3 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

A la fin de l'exercice la plus value latente pour un montant de 4 144 Euros a été comptabilisé en produits financiers.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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
Autres créances	300
Total	300

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 730
Dettes fiscales et sociales	8 969
Total	12 699

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 755
Total	2 755
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	142 676
Total	142 676

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières**

Désignation	Date d'achat	Prix d'achat	Cours au 31/12/2011	Plus ou moins value latente
ECUREUIL EXPANSION FCP		284 738	288 882	4 144
TOTAL		284 738	288 882	4 144

ANNEXE

SOMMAIRE

	page	
Faits caractéristiques de l'exercice		NA
Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NA
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	10	
Dérogations		NA
Permanence ou changement de méthodes	10	
Informations générales complémentaires	10	
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	11	
Etat des amortissements	11	
Etat des provisions		NA
Etat des échéances des créances et des dettes	12	
Variation des fonds propres		NA
Provision spéciale de réévaluation (1976)		NA
Frais d'établissement		NA
Frais de recherche appliquée et de développement		NA
Fonds commercial		NA
Autres immobilisations incorporelles		NA
Evaluation des immobilisations corporelles	12	
Evaluation des amortissements	12	
Titres immobilisés		NA
Créances immobilisées		NA
Evaluation des matières et marchandises		NA
Evaluations des produits et en cours		NA
Dépréciation des stocks et en cours		NA
Opérations à long terme		NA
Produits nets partiels sur travaux en cours		NA
Différence d'évaluation sur éléments fongibles		NA
Evaluation des créances et des dettes	12	
Dépréciation des créances		NA
Avances ou crédits alloués aux dirigeants		NA
Obligations convertibles ou échangeables		NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement	12	
Dépréciation des valeurs mobilières de placement		NA
Différence d'évaluation sur les titres		NA
Disponibilités en Euros	12	
Disponibilités en devises		NA
Produits à recevoir	13	
Détail des produits à recevoir		NA
Charges à payer	13	
Détail des charges à payer		NA
Charges et produits constatés d'avance	13	

NA = Non Applicable NS = Non significative

SOMMAIRE

	page	
Détail des charges constatées d'avance		NA
Détail des produits constatés d'avance		NA
Charges à répartir sur plusieurs exercices		NA
Primes de remboursement des obligations		NA
Ecart de conversion sur opérations en devises		NA
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		NA
Subventions d'équipement		NA
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT		
Ventilation du chiffre d'affaires et des ressources		NA
Rémunération des dirigeants		NA
Ventilation de l'effectif moyen		NA
Charges et produits financiers concernant les entr. liées		NA
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		NA
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire		NA
Valorisation des contributions volontaires		NA
Honoraires des commissaires aux comptes		NA
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS		
Dettes garanties par des sûretés réelles		NA
Montant des engagements financiers		NA
Informations en matière de crédit bail		NA
Engagement en matière de pensions et retraites		NA
Droit individuel à la formation		NS
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures		NA
Identité des sociétés mères consolidant les comptes		NA
Liste des filiales et participations		NA
Liste des filiales et participations		NA
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES		
Opérations faites en commun		NA
Produits et charges exceptionnels		NA
Transferts de charges		NA
Frais accessoires d'achat		NA
Valeurs mobilières	13	
Produits et charges sur exercices antérieurs		NA
Participation des salariés		NA
Résultats financiers des cinq derniers exercices		NA

NA = Non Applicable NS = Non significative