

COMPTES ANNUELS

ASS I-CARE CLUSTER

321, avenue Jean Jaurès
69007 LYON

Exercice clos le 31/12/2011

APE : 7112B

SIRET : 53293955000010

G.C.R.

52, rue Professeur Paul Sisley

Tél : 0478008677

69008 LYON

Fax : 0478749973

1. COMPTABILITE

| | |
|-----------------------------|---|
| Compte de résultat | 1 |
| Compte de résultat détaillé | 2 |
| Bilan | 4 |
| Bilan détaillé | 6 |

2. ANNEXE

| | |
|---------------------------------|----|
| Règles et méthodes comptables | 9 |
| Notes sur le bilan | 10 |
| Notes sur le compte de résultat | 16 |

3. LIASSE FISCALE**17**

Compte de résultat

| | du 27/04/11 au 31/12/11 9 mois | % |
|---|--------------------------------------|---------------|
| Subventions d'exploitation | 76 261 | 92,12 |
| Cotisations | 6 522 | 7,88 |
| <i>Produits d'exploitation</i> | 82 782 | 100,00 |
| Autres achats non stockés et charges externes | 40 190 | 48,55 |
| Impôts et taxes | 322 | 0,39 |
| Salaires et Traitements | 28 925 | 34,94 |
| Charges sociales | 12 851 | 15,52 |
| Amortissements et provisions | 130 | 0,16 |
| Autres charges | 480 | 0,58 |
| <i>Charges d'exploitation</i> | 82 898 | 100,14 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -116 | -0,14 |
| Produits financiers | 116 | 0,14 |
| <i>Résultat financier</i> | 116 | 0,14 |
| RESULTAT COURANT | | |
| <i>Résultat exceptionnel</i> | | |
| EXCEDENT OU DEFICIT | | |

Compte de résultat détaillé

| | du 27/04/11 au 31/12/11 9 mois | % |
|---|--------------------------------------|---------------|
| Subventions d'exploitation | | |
| 740100 – SUBVENTION ETAT | 39 015,06 | 47,13 |
| 740200 – SUBVENTION REGION | 37 245,66 | 44,99 |
| | 76 260,72 | 92,12 |
| Cotisations | | |
| 756000 – COTISATIONS DES ADHERENTS | 6 521,67 | 7,88 |
| | 6 521,67 | 7,88 |
| Produits d'exploitation | 82 782,39 | 100,00 |
| Autres achats non stockés et charges externes | | |
| 606300 – ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT | 528,68 | 0,64 |
| 606400 – ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 690,78 | 0,83 |
| 612210 – REDEV. CB Matériel Informatique | 1 802,19 | 2,18 |
| 613200 – LOCATIONS IMMOBILIERES | 2 733,48 | 3,30 |
| 613210 – LOCATIONS DE SALLES | 1 326,92 | 1,60 |
| 613520 – LOCATIONS VEHICULES – Courte Durée | 174,66 | 0,21 |
| 613531 – LOCATIONS Locam STANDART Tel | 416,99 | 0,50 |
| 614000 – CHARGES LOCATIVES & COPROPRIETE | 1 433,12 | 1,73 |
| 615200 – ENTRETIEN IMMOBILIER | 119,70 | 0,14 |
| 615530 – ENTRETIEN MATERIELS BUREAU/INFO | 3 065,87 | 3,70 |
| 615600 – MAINTENANCE | 1 150,00 | 1,39 |
| 616700 – ASSURANCE MATERIELS | 10,33 | 0,01 |
| 622610 – HONORAIRES COMPTABLES | 9 001,00 | 10,87 |
| 622620 – HONORAIRES JURIDIQUES | 5 245,00 | 6,34 |
| 622621 – HONORAIRES VEILLE LEGALE REGLEMENT. | 3 967,30 | 4,79 |
| 622630 – HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES | 1 800,00 | 2,17 |
| 622700 – FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX | 208,19 | 0,25 |
| 625100 – VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 2 170,43 | 2,62 |
| 625700 – RECEPTIONS | 2 664,42 | 3,22 |
| 626100 – FRAIS POSTAUX | 112,48 | 0,14 |
| 626500 – TELEPHONE – INTERNET | 1 292,77 | 1,56 |
| 627800 – SERVICES BANCAIRES | 117,80 | 0,14 |
| 628110 – FRAIS GESTION TICKETS RESTO | 157,50 | 0,19 |
| | 40 189,61 | 48,55 |
| Impôts et taxes | | |
| 633300 – FORMATION CONTINUE (ORGANISME) | 160,23 | 0,19 |
| 633500 – TAXE D'APPRENTISSAGE (VERST LIBER.) | 162,00 | 0,20 |
| | 322,23 | 0,39 |
| Salaires et Traitements | | |
| 641100 – SALAIRES | 24 887,92 | 30,06 |
| 641110 – PROVISION SAL / PRIMES | 1 907,00 | 2,30 |
| 641200 – CONGES PAYES | 2 130,00 | 2,57 |
| | 28 924,92 | 34,94 |
| Charges sociales | | |
| 645100 – COTISATIONS URSSAF / POLE EMPLOI | 7 797,22 | 9,42 |
| 645300 – COTISATIONS RETRAITE/PREV/MUT. | 2 931,66 | 3,54 |

Compte de résultat détaillé

| | du 27/04/11 au 31/12/11 9 mois | % |
|--|--------------------------------------|---------------|
| 645800 – CHARGES SOCIALES S/ PROV. CP | 937,00 | 1,13 |
| 645810 – CHARGES SOCIALES S/ PROV. PRIME | 839,00 | 1,01 |
| 647700 – TICKETS RESTAURANTS | 346,50 | 0,42 |
| | 12 851,38 | 15,52 |
| Amortissements et provisions | | |
| 681120 – DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL. | 129,54 | 0,16 |
| | 129,54 | 0,16 |
| Autres charges | | |
| 651100 – REDEVANCES BREVETS, LICENC, MARQUES | 480,00 | 0,58 |
| 658000 – CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE | 0,33 | |
| | 480,33 | 0,58 |
| Charges d'exploitation | 82 898,01 | 100,14 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -115,62 | -0,14 |
| Produits financiers | | |
| 768000 – AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 115,62 | 0,14 |
| | 115,62 | 0,14 |
| Résultat financier | 115,62 | 0,14 |
| RESULTAT COURANT | | |
| Résultat exceptionnel | | |
| EXCEDENT OU DEFICIT | | |

Bilan

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/11 |
|--------------------------------------|---------------|---|----------------------------|
| ACTIF | | | |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | | | |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 3 194 | 130 | 3 065 |
| Immobilisations financières | | | |
| Autres immobilisations financières | 1 987 | | 1 987 |
| ACTIF IMMOBILISE | 5 181 | 130 | 5 051 |
| Stocks | | | |
| Créances | | | |
| Usagers et comptes rattachés | 200 | | 200 |
| Autres créances | 44 193 | | 44 193 |
| Divers | | | |
| Disponibilités | 25 116 | | 25 116 |
| ACTIF CIRCULANT | 69 509 | | 69 509 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | |
| | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 74 689 | 130 | 74 560 |

Bilan

| | Net au 31/12/11 |
|---|--------------------|
| PASSIF | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | |
| FONDS PROPRES | |
| <i>Fonds associatifs avec droit de reprise</i> | |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | |
| FONDS DEDIES | |
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Découverts et concours bancaires | 1 594 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 1 594 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 14 435 |
| Dettes fiscales et sociales | 20 545 |
| Produits constatés d'avance | 37 985 |
| DETTES | 74 560 |
| ECARTS DE CONVERSION | |
| TOTAL DU PASSIF | 74 560 |

Bilan détaillé

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/11 |
|---|------------------|---------------------------------|--------------------|
| ACTIF | | | |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | | | |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | |
| 218400 – MOBILIER | 3 194,04 | | 3 194,04 |
| 281840 – AMORTIS. MOBILIER | | 129,54 | -129,54 |
| | 3 194,04 | 129,54 | 3 064,50 |
| Immobilisations financières | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| 275000 – DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS | 1 986,74 | | 1 986,74 |
| | 1 986,74 | | 1 986,74 |
| ACTIF IMMOBILISE | 5 180,78 | 129,54 | 5 051,24 |
| Stocks | | | |
| Créances | | | |
| Usagers et comptes rattachés | | | |
| 411000 – USAGERS | 200,00 | | 200,00 |
| | 200,00 | | 200,00 |
| Autres créances | | | |
| 401000 – FOURNISSEURS | 10,76 | | 10,76 |
| 437500 – TICKETS RESTAURANT | 360,00 | | 360,00 |
| 441700 – SUBVENTIONS EXPLOITATION A RE | 37 245,66 | | 37 245,66 |
| 445660 – TVA DEDUCTIBLE S/AUT. BIENS ET | 856,32 | | 856,32 |
| 445670 – CREDIT DE TVA A REPORTER | 4 298,00 | | 4 298,00 |
| 445860 – TVA SUR FACTURES NON PARVENU | 1 422,23 | | 1 422,23 |
| | 44 192,97 | | 44 192,97 |
| Divers | | | |
| Disponibilités | | | |
| 512110 – CAISSE D'EPARGNE – Livret B | 25 115,62 | | 25 115,62 |
| | 25 115,62 | | 25 115,62 |
| ACTIF CIRCULANT | 69 508,59 | | 69 508,59 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 74 689,37 | 129,54 | 74 559,83 |

Bilan détaillé

| | Net au 31/12/11 |
|---|--------------------|
| PASSIF | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | |
| FONDS PROPRES | |
| <i>Fonds associatifs avec droit de reprise</i> | |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | |
| FONDS DEDIES | |
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Découverts et concours bancaires | |
| 512100 – CAISSE D'EPARGNE | 1 594,35 |
| | 1 594,35 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 1 594,35 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | |
| 401000 – FOURNISSEURS | 5 746,60 |
| 408100 – FOURNISSEURS – FACT. NON PARVENUES | 8 688,53 |
| | 14 435,13 |
| Dettes fiscales et sociales | |
| 421100 – PERSONNEL – REMUNERATIONS DUES | 3 042,07 |
| 428200 – DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER | 2 130,00 |
| 428600 – PERSONNEL – AUTRES CHARGES A PAYER | 1 907,00 |
| 428625 – PERSONNEL – Note de Frais | 218,15 |
| 431000 – URSSAF | 8 030,00 |
| 437300 – APICIL | 3 119,96 |
| 438200 – CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER | 937,00 |
| 438600 – CHARGES SOCIALES – CHARGES A PAYER | 1 161,23 |
| | 20 545,41 |
| Produits constatés d'avance | |
| 487000 – PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | 37 984,94 |
| | 37 984,94 |
| DETTES | 74 559,83 |
| ECARTS DE CONVERSION | |
| TOTAL DU PASSIF | 74 559,83 |

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : I-CARE CLUSTER

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2011, dont le total est de 74 560 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 0 euros. L'exercice a une durée de 8 mois, recouvrant la période du 27/04/2011 au 31/12/2011.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/03/2012 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2011 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|---|------------------------|--------------|------------|----------------------|
| – Frais d'établissement et de développement | | | | |
| – Fonds commercial | | | | |
| – Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | | | | |
| – Terrains | | | | |
| – Constructions sur sol propre | | | | |
| – Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| – Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| – Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| – Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| – Matériel de transport | | | | |
| – Matériel de bureau et informatique, mobilier | | 3 194 | | 3 194 |
| – Emballages récupérables et divers | | | | |
| – Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| – Avances et acomptes | | | | |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | | 3 194 | | 3 194 |
| – Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| – Autres participations | | | | |
| – Autres titres immobilisés | | | | |
| – Prêts et autres immobilisations financières | | 1 987 | | 1 987 |
| <i>Immobilisations financières</i> | | 1 987 | | 1 987 |
| ACTIF IMMOBILISE | | 5 181 | | 5 181 |

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

| | Immobilisations incorporelles | Immobilisations corporelles | Immobilisations financières | Total |
|---|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------|
| <i>Ventilation des augmentations</i> | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements de l'actif circulant | | | | |
| Acquisitions | | 3 194 | 1 987 | 5 181 |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| Augmentations de l'exercice | | 3 194 | 1 987 | 5 181 |
| <i>Ventilation des diminutions</i> | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements vers l'actif circulant | | | | |
| Cessions | | | | |
| Scissions | | | | |
| Mises hors service | | | | |
| Diminutions de l'exercice | | | | |

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

| | Au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|--|------------------------|---------------|-------------|------------------------|
| – Frais d'établissement et de développement | | | | |
| – Fonds commercial | | | | |
| – Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | | | | |
| – Terrains | | | | |
| – Constructions sur sol propre | | | | |
| – Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| – Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| – Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| – Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| – Matériel de transport | | | | |
| – Matériel de bureau et informatique, mobilier | | 130 | | 130 |
| – Emballages récupérables et divers | | | | |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | | 130 | | 130 |
| ACTIF IMMOBILISE | | 130 | | 130 |

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 46 380 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <i>Créances de l'actif immobilisé :</i> | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | 1 987 | | 1 987 |
| <i>Créances de l'actif circulant :</i> | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 200 | 200 | |
| Autres | 44 193 | 44 193 | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| Total | 46 380 | 44 393 | 1 987 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 74 560 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|--|-----------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| – à 1 an au maximum à l'origine | 1 594 | 1 594 | | |
| – à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 14 435 | 14 435 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 20 545 | 20 545 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Produits constatés d'avance | 37 985 | 37 985 | | |
| Total | 74 560 | 74 560 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés sur l'exercice dont : | | | | |

Charges à payer

| | Montant |
|------------------------------------|---------------|
| FOURNISSEURS – FACT. NON PARVENUES | 8 689 |
| DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER | 2 130 |
| PERSONNEL – AUTRES CHARGES A PAYER | 1 907 |
| PERSONNEL – Note de Frais | 218 |
| CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER | 937 |
| CHARGES SOCIALES – CHARGES A PAYER | 1 161 |
| Total | 15 042 |

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

| | Produits d'exploitation | Produits Financiers | Produits Exceptionnels |
|-----------------------------|------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| PRODUITS CONSTATES D AVANCE | 37 985 | | |
| Total | 37 985 | | |

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

Les subventions d'exploitation sont comptabilisées pour le montant attribué par les financeurs. Le solde des subventions attribuées à l'Association au titre de l'année 2011 et non perçu au 31 décembre 2011 est comptabilisé à l'actif en "Subventions à recevoir".

L'Association bénéficie de subventions de fonctionnement pour un montant de 76 261 euros attribuées par les organismes suivants :

REGION 37 K€

ETAT 39 K€

LIASSE FISCALE

Les dispositions des articles 34, 35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004 appliquent : elles garantissent pour les données vous concernant, un droit d'accès et de rectification, après de votre service des impôts.



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

| | | | | | |
|---|--------------------------|------------|------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| Exercice ouvert le | 27/04/2011 | et clos le | 31/12/2011 | Régime simplifié d'imposition | <input type="checkbox"/> |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | <input type="checkbox"/> | | | Régime réel normal | <input checked="" type="checkbox"/> |

| | | |
|---|---|---|
| Adresse du service où doit être déposée cette déclaration | SIE LYON 7ème Arrt 165, rue Garibaldi 69401 LYON CEDEX 03 | Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement : |
|---|---|---|

A IDENTIFICATION

ASS I-CARE CLUSTER

Identification du destinataire

321, avenue Jean Jaurès
69007 LYON

| | | |
|-----------|------------|----------------|
| 652 | 330334 | 53293955000010 |
| Insp..IFU | N° dossier | N° Siret |

Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :

le téléphone : 06.74.79.86.52

B ACTIVITÉ

Activités exercées (souligner l'activité principale) :

Ingénierie, études techniques

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. page 4)

| | | | | | | |
|--------------------------|---|---|--|---|---|--|
| 1 Résultat fiscal | Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 % | 0 | Bénéfice imposable au taux de 15 % | 0 | Déficit (report de la lignes XO du 2058 A ou 372 du 2033 B) | 0 |
| 2 Plus-values | Plus-values à long terme imposables au taux de 15 % | | Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevet au taux de 15 % (ligne 17 du tableau n° 2059A ou 591 du 2033C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre1) | | | |
| | Plus-values à long terme imposables au taux de 19 % | | Autres plus-values imposables au taux de 19 % | | Plus-values à long terme imposables au taux de 0 % | Plus-values exonérées art. 238 quinquies |

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

| | | | | | | | | | |
|---|--------------------------|--|--------------------------|---|--------------------------|--|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i> | <input type="checkbox"/> | Jeunes entreprises innovantes | <input type="checkbox"/> | Zones franches urbaines | <input type="checkbox"/> | Zone franche Corse | <input type="checkbox"/> | Pôle de compétitivité | <input type="checkbox"/> |
| Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i> | <input type="checkbox"/> | Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i> | <input type="checkbox"/> | Autres dispositifs | <input type="checkbox"/> | Zone de Restructuration de la défense art. 44 <i>terdecies</i> | <input type="checkbox"/> | | |
| Sociétés d'investissements immobiliers cotées | <input type="checkbox"/> | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | | Plus-values exonérées relevant du taux à 15 % | | | | | |

D IMPUTATIONS (cf. page 4)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. page 4)

E bis COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTÉE DES ENTREPRISES (Pour les entreprises dont le chiffre d'affaires est supérieur à 152 500 € HT)

Pour les entreprises mono établissements et n'employant pas de salariés exerçant une activité de plus de 3 mois dans plusieurs communes (Chantiers, Missions,...), en cochant cette case vous êtes dispensé de déposer une 1330-CVAE.

Valeur ajoutée de référence Chiffre d'affaires de référence

Date de cessation de l'activité soumise à la CVAE

Pour le calcul de la valeur ajoutée et du chiffre d'affaire, se reporter à la notice de la 1330-CVAE

Facilitez-vous l'impôt et faites vos démarches sur internet avec le site www.impots.gouv.fr

CGA Viseur conventionné

Nom, adresse, téléphone, télécopie : SAS G.C.R. 52, rue Professeur Paul Sisley 69008 LYON 0478008677 0478749973

- Professionnel de l'expertise comptable :

- Conseil :

- CGA :

- N° d'agrément du CGA

À LYON....., le 05/04/2012.....

Signature et qualité du déclarant MONSIEUR COMTET GERALD GERANT

Cegid Group

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

Désignation de l'entreprise **ASS I-CARE CLUSTER**
et Date de clôture de l'exercice **31/12/2011**

(À ne remplir que sur les exemplaires «en continu»)

F RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS (Voir renvois page 4)

| | | |
|--|--|-----|
| 1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts 4 | Payées par la société elle-même | (a) |
| | Payées par un établissement chargé du service des titres | (b) |
| 2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) 5 | | (c) |
| 3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées | | (d) |
| 4. Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus 6 (A préciser par nature sur les lignes e à h) | | (e) |
| | | (f) |
| | | (g) |
| | | (h) |
| 5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI 7 | | (i) |
| 6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI | | (j) |
| 7. Montant des revenus répartis 8 | total (a à h) | |

G RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) : - SARL – tous les associés ; - SCA – associés gérants ; - SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires – associés, gérants ou coparticipants. | Pour les S.A.R.L. | Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. | | | | | |
|---|---|--|---|--|---------------------|--|---------------------|
| | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit | Année au cours de laquelle le versement a été effectué | Montant des sommes versées : | | | | |
| | | | à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement | | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | Indemnités forfaitaires 5 | Remboursements 6 | Indemnités forfaitaires 7 | Remboursements 8 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

Désignation de l'entreprise **ASS I-CARE CLUSTER**
et Date de clôture de l'exercice **31/12/2011**

(À ne remplir que sur les exemplaires «en continu»)

H AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME

figurant à l'actif de l'entreprise ou dont celle-ci a assumé les frais d'entretien.
Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle.

Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres

Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation

| Caractéristiques marque et puissance | Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée | Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP) | Caractéristiques marque et puissance | Service auquel la voiture est affectée | Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP) |
|--|--|---|--|--|---|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

I DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur la DADS 1 ou modèle 2460 de 2011, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

K CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION MOINS-VALUES À LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant page 10 sur la notice n° 2033-NOT, n° 2033-C, Cadre III)

Taux de 15 %
(art. 219 I a *ter* et *quater* du CGI)

MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice

MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice

MVLT réalisée au cours de l'exercice

MVLT restant à reporter

L RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (Articles 223 A à U du C.G.I.)

– Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

– Résultat fiscal de cette société déterminé comme si elle n'était pas membre du groupe (report du résultat figurant sur le tableau n°2058 A bis).

bénéfice ou déficit
(indiquer + ou - selon le cas)

plus ou moins-values à
long terme imposables au taux de 15 %

plus ou moins-values à long terme afférentes à
des cessions de titre de sociétés à prépondérance
immobilière cotées et imposables au taux de 19%

Chiffre d'affaires TTC

plus ou moins-values à long terme
imposables au taux de 0 %

– Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n^{os} d'identification de la société mère.

n° SIRET

| | | | | | | | |
|--|---|---|----------------------------------|-------------------------|--------|--------|--------|
| Désignation de l'entreprise : ASS I-CARE CLUSTER | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 8 | | | | | |
| Adresse de l'entreprise : 321, avenue Jean Jaurès 69007 LYON | | Durée de l'exercice précédent* : | | | | | |
| Numéro SIRET* 5 3 2 9 3 9 5 5 0 0 0 0 1 0 | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | |
| | | Exercice N clos le, 31/12/2011 | | | | | |
| | | N-1 | | | | | |
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | | | | |
| | | Net 3 | | | | | |
| | | Net 4 | | | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | AC | | | |
| | | Frais de développement * | CX | CQ | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AG | | | |
| | | Fonds commercial (1) | AH | AI | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | AO | | | |
| | | Constructions | AP | AQ | | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | 3 194 | 129 | 3 064 |
| | | Immobilisations en cours | AV | AW | | | |
| | | Avances et acomptes | AX | AY | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | | | |
| | | Autres participations | CU | CV | | | |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | BC | | | |
| | | Autres titres immobilisés | BD | BE | | | |
| | | Prêts | BF | BG | | | |
| | | Autres immobilisations financières* | BH | BI | 1 986 | | 1 986 |
| | TOTAL (II) | | BJ | BK | 5 180 | 129 | 5 051 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | BM | | | |
| | | En cours de production de biens | BN | BO | | | |
| | | En cours de production de services | BP | BQ | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | BS | | | |
| | | Marchandises | BT | BU | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | | | | |
| | CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | BY | 200 | | 200 |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA | 44 192 | | 44 192 |
| | DIVERS | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | CE | | | |
| Disponibilités | | CF | CG | 25 115 | | 25 115 | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI | | | | |
| | TOTAL (III) | CJ | CK | 69 508 | | 69 508 | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 1A | | 74 689 | 129 | 74 559 |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | | (3) Part à plus d'un an | | CR | |
| Clause de réserve de propriété :* | Immobilisations : | Stocks : | | Créances : | | | |

| Désignation de l'entreprise | | ASS I-CARE CLUSTER | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
|--|--|--|---|----------------------------------|--------|----------------|--|
| | | | | Exercice N | | Exercice N - 1 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : | | | DA | | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | | DB | | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK) | | | DC | | | |
| | Réserve légale (3) | | | DD | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | DE | | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1) | | | DF | | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ) | | | DG | | | |
| | Report à nouveau | | | DH | | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | | | DI | | | |
| | Subventions d'investissement | | | DJ | | | |
| | Provisions réglementées * | | | DK | | | |
| | TOTAL (I) | | | DL | | | |
| | Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | | | DM | | |
| Avances conditionnées | | | DN | | | | |
| TOTAL (II) | | | DO | | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | | | DP | | | |
| | Provisions pour charges | | | DQ | | | |
| | TOTAL (III) | | | DR | | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | | | DS | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | DT | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | | | DU | 1 594 | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI) | | | DV | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | DW | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | DX | 14 435 | | |
| | Dettes fiscales et sociales | | | DY | 20 545 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | DZ | | | |
| Compte régul. | Autres dettes | | | EA | | | |
| | Produits constatés d'avance (4) | | | EB | 37 984 | | |
| TOTAL (IV) | | | EC | 74 559 | | | |
| Ecart de conversion passif* (V) | | | ED | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | | | EE | 74 559 | | | |
| RENVIS | (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | | IB | | | |
| | (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | IC | | | |
| | | | Ecart de réévaluation libre | ID | | | |
| | | | Réserve de réévaluation (1976) | IE | | | |
| | (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | | EF | | | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | EG | 74 559 | | | |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | EH | 1 594 | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : ASS I-CARE CLUSTER

Néant *

| | | Exercice N | | | Exercice (N - 1) |
|---|---|--|--|-------|------------------|
| | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | FB | FC | |
| | Production vendue { biens * services * | FD | FE | FF | |
| | | FG | FH | FI | |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | FK | FL | |
| | Production stockée* | | | FM | |
| | Production immobilisée* | | | FN | |
| | Subventions d'exploitation | | | FO | 76 260 |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | FP | |
| | Autres produits (1) (11) | | | FQ | 6 521 |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | FR |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | FS | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | FT | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | FU | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | FV | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | FW | 40 189 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | FX | 322 |
| | Salaires et traitements* | | | FY | 28 924 |
| | Charges sociales (10) | | | FZ | 12 851 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions* | | GA | 129 |
| | | | | GB | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | GC | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | GD | | |
| Autres charges (12) | | | GE | 480 | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | GF | 82 898 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | GG | (115) |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* | | (III) | GH | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* | | (IV) | GI | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | GJ | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | GK | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | GL | 115 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | GM | |
| | Différences positives de change | | | GN | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GO | |
| Total des produits financiers (V) | | | | GP | 115 |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | GQ | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | GR | |
| | Différences négatives de change | | | GS | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GT | |
| Total des charges financières (VI) | | | | GU | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | GV | 115 |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | GW | |

| | | | |
|---|---|----------------------------------|------------------------|
| Désignation de l'entreprise ASS I-CARE CLUSTER | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| | | Exercice N | Exercice N - 1 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 82 898 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 82 898 |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | HN | |
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| (2) | Dont { produits de location immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | HY | |
| | | IG | |
| (3) | Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier | HP | 1 802 |
| | | HQ | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | IJ | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | IK | |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.) | HX | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | 480 |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9 | | |
| | | | |
| (7) | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | Exercice N | |
| | | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| (8) | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N | |
| | | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

| Désignation de l'entreprise ASS I-CARE CLUSTER | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
|---|---|--|-----------------|-----------------|----|---|----|---|----|---|-------|--|-------|
| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | | | | |
| | | | | | | 1 | | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence | | 2 | | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste | |
| | | | | | | | | | | | | 3 | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement TOTAL I | | | | CZ | | D8 | | D9 | | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II | | | | KD | | KE | | KF | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | KG | | KH | | KI | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | Dont Composants | L9 | | KJ | | KK | | KL | | | |
| | | Sur sol d'autrui | Dont Composants | M1 | | KM | | KN | | KO | | | |
| | | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * | | Dont Composants | M2 | | KP | | KQ | | KR | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | Dont Composants | M3 | | KS | | KT | | KU | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | | KV | | KW | | KX | | | |
| | | Matériel de transport* | | | | KY | | KZ | | LA | | | |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | LB | | LC | | LD | | 3 194 | |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | | LE | | LF | | LG | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | LH | | LI | | LJ | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | LK | | LL | | LM | | | | |
| | TOTAL III | | | | LN | | LO | | LP | | 3 194 | | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | 8G | | 8M | | 8T | | | | |
| | Autres participations | | | | 8U | | 8V | | 8W | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | 1P | | 1R | | 1S | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | 1T | | 1U | | 1V | | 1 986 | | |
| | TOTAL IV | | | | LQ | | LR | | LS | | 1 986 | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | ØG | | ØH | | ØJ | | 5 180 | | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence | | | |
| | | | | | | par virement de poste à poste | | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | | | |
| | | | | | | 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement TOTAL I | | | | IN | | CØ | | DØ | | D7 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II | | | | IO | | LV | | LW | | 1X | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | IP | | LX | | LY | | LZ | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | IQ | | MA | | MB | | MC | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | IR | | MD | | ME | | MF | | |
| | | Inst. gales, agencets et am. des constructions | | | | IS | | MG | | MH | | MI | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | IT | | MJ | | MK | | ML | | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales., agencets, aménagements divers | | | | IU | | MM | | MN | | MO | |
| | | Matériel de transport | | | | IV | | MP | | MQ | | MR | |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier | | | | IW | | MS | | MT | | MU | 3 194 |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | | IX | | MV | | MW | | MX | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | MY | | MZ | | NA | | NB | | |
| Avances et acomptes | | | | NC | | ND | | NE | | NF | | | |
| TOTAL III | | | | IY | | NG | | NH | | NI | 3 194 | | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | IZ | | ØU | | M7 | | ØW | | |
| | Autres participations | | | | IØ | | ØX | | ØY | | ØZ | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | I1 | | 2B | | 2C | | 2D | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | I2 | | 2E | | 2F | | 2G | 1 986 | |
| | TOTAL IV | | | | I3 | | NJ | | NK | | 2H | 1 986 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | I4 | | ØK | | ØL | | ØM | 5 180 | | |

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Cegid Group

Exercice N clos le : 31/12/2011

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : ASS I-CARE CLUSTER

Néant *

| CADRE A | Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1) | | Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement | | | Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col. 2) - col. 5 (5)] |
|---|---|---|--|---|--|--|
| | Augmentation du montant brut des immobilisations 1 | Augmentation du montant des amortissements 2 | Au cours de l'exercice | | Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5 | |
| | | | Montant des suppléments d'amortissement (2) 3 | Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4 | | |
| 1 Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | |
| 2 Fonds commercial | | | | | | |
| 3 Terrains | | | | | | |
| 4 Constructions | | | | | | |
| 5 Installations techniques mat. et out. industriels | | | | | | |
| 6 Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| 7 Immobilisations en cours | | | | | | |
| 8 Participations | | | | | | |
| 9 Autres titres immobilisés | | | | | | |
| 10 TOTAUX | | | | | | |

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B
DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 — FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... -

3 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise ASS I-CARE CLUSTERNéant *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|--|---|--|---|-----|---|--|---|-----|
| Frais d'établissement et de développement TOTAL I | | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL II | | PE | | PF | | PG | | PH | |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements, aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | QA | | QB | | QC | |
| Autres immobilisations | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | | QE | | QF | | QG | |
| | Matériel de transport | QH | | QI | | QJ | | QK | |
| corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | | QM | 129 | QN | | QO | 129 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL III | | QU | | QV | 129 | QW | | QX | 129 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | ØN | | ØP | 129 | ØQ | | ØR | 129 |

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | | | | REPRISES | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |
|--|--|---|--|--|-----------------------------|--|----------|--|----|---|
| | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | Colonne 2 Mode dégressif | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | Colonne 5 Mode dégressif | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | | |
| Frais établissements TOTAL I | M9 | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | | | N6 | |
| Autres immob. incorporelles TOTAL II | N7 | N8 | P6 | P7 | P8 | P9 | | | Q1 | |
| Terrains | Q2 | Q3 | Q4 | Q5 | Q6 | Q7 | | | Q8 | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | | | R6 |
| | Sur sol d'autrui | R7 | R8 | R9 | S1 | S2 | S3 | | | S4 |
| | Ins. gales, agenc. et am. des const. | S5 | S6 | S7 | S8 | S9 | T1 | | | T2 |
| Inst. techniques mat. et outillage | T3 | T4 | T5 | T6 | T7 | T8 | | | T9 | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agenc. am. divers | U1 | U2 | U3 | U4 | U5 | U6 | | | U7 |
| | Matériel de transport | U8 | U9 | V1 | V2 | V3 | V4 | | | V5 |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | V7 | V8 | V9 | W1 | W2 | | | W3 |
| | Emballages récup. et divers | W4 | W5 | W6 | W7 | W8 | W9 | | | X1 |
| TOTAL III | X2 | X3 | X4 | X5 | X6 | X7 | | | X8 | |
| Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV | NL | | | | NM | | | | | NO |
| Total général (I+II+III+IV) | NP | NQ | NR | NS | NT | NU | | | NV | |
| Total général non ventilé (NP+NQ+NR) | NW | Total général non ventilé (NS+NT+NU) | | | NY | Total général non ventilé (NW-NY) | | | | NZ |

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES 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

Z9

Z8

Primes de remboursement des obligations

SP

SR

Désignation de l'entreprise ASS I-CARE CLUSTERNéant *

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | Montant à la fin de l'exercice 4 |
|---|--|--|---|--|--|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers | 3T | TA | TB | TC |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) | 3U | TD | TE | TF |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | TG | TH | TI |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | TM | TN | TO |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | D4 | D5 | D6 |
| | Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 * | IA | IB | IC | ID |
| | Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 * | IE | IF | IG | IH |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | IK | IL | IM |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | TP | TQ | TR |
| | TOTAL I | 3Z | TS | TT | TU |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | 4B | 4C | 4D |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | 4F | 4G | 4H |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | 4K | 4L | 4M |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | 4P | 4R | 4S |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | 4U | 4V | 4W |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | 4Y | 4Z | 5A |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | 5C | 5D | 5E |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | 5H | 5J | 5K |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | EP | EQ | ER |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | 5S | 5T | 5U |
| Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | 5W | 5X | 5Y | |
| TOTAL II | 5Z | TV | TW | TX | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)* | 6A | 6B | 6C | 6D |
| | | 6E | 6F | 6G | 6H |
| | | 02 | 03 | 04 | 05 |
| | | 9U | 9V | 9W | 9X |
| | | 06 | 07 | 08 | 09 |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 6P | 6R | 6S |
| | Sur comptes clients | 6T | 6U | 6V | 6W |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | 6Y | 6Z | 7A |
| | TOTAL III | 7B | TY | TZ | UA |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | UB | UC | UD |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | UE | UF | | |
| | - financières | UG | UH | | |
| | - exceptionnelles | UJ | UK | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. **10**

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

Désignation de l'entreprise : ASS I-CARE CLUSTER

Néant *

| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 | | | |
|---|--|--|--|-------------------|--------|--|---|-------------------------------------|-------|----------------------|--|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | | Créances rattachées à des participations | | UL | | UM | | UN | | | |
| | | Prêts (1) (2) | | UP | | UR | | US | | | |
| | | Autres immobilisations financières | | UT | 1 986 | UV | | UW | 1 986 | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | | Clients douteux ou litigieux | | VA | | | | | | | |
| | | Autres créances clients | | UX | 200 | | 200 | | | | |
| | | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée* U0) | | ZI | | | | | | | |
| | | Personnel et comptes rattachés | | UY | | | | | | | |
| | | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | 360 | | 360 | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques | | Impôts sur les bénéfices | | VM | | | | | | |
| | | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 6 576 | | 6 576 | | | |
| | | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | | | | | | |
| | | | Divers | | VP | 37 245 | | 37 245 | | | |
| | | Groupe et associés (2) | | VC | | | | | | | |
| | | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | 10 | | 10 | | | | |
| | | Charges constatées d'avance | | VS | | | | | | | |
| | TOTAUX | | | | VT | 46 379 | VU | 44 392 | VV | 1 986 | |
| RENVOIS | (1) | Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | VD | | | | | | | |
| | (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | VE | | | | | | | |
| | | | | VF | | | | | | | |
| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | | A plus de 5 ans 4 | |
| | | Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | | | | |
| | | Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | | | | |
| | | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | | VG | 1 594 | | 1 594 | | | | |
| | | à 1 an maximum à l'origine | | VH | | | | | | | |
| | | à plus d'1 an à l'origine | | | | | | | | | |
| | | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | | | | |
| | | Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 14 435 | | 14 435 | | | | |
| | | Personnel et comptes rattachés | | 8C | 7 297 | | 7 297 | | | | |
| | | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 13 248 | | 13 248 | | | | |
| Etat et autres collectivités publiques | | Impôts sur les bénéfices | | 8E | | | | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | | | | | | | |
| | | Obligations cautionnées | | VX | | | | | | | |
| | | Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | | | | | | | |
| | | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | | | |
| | | Groupe et associés (2) | | VI | | | | | | | |
| | | Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | | | | | | | |
| | | Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | ZZ | | | | | | | |
| | | Produits constatés d'avance | | 8L | 37 984 | | 37 984 | | | | |
| TOTAUX | | | | VY | 74 559 | VZ | 74 559 | | | | |
| RENVOIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | | VJ | | (2) | Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques | VL | | | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | | VK | | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--|---|---|--|---|---|--|---|--|----------------|----|
| Désignation de l'entreprise : ASS I-CARE CLUSTER | | | | | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * | | Exercice N, clos le : 31/12/2011 | | |
| I. RÉINTÉGRATIONS | | | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail (entreprises à l'IR) | | de l'exploitant ou des associés | | de son conjoint | | moins part déductible* | | à réintégrer : | |
| | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | | WD | | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | | WE | | | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | | WF | | Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS) | | WG | | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)* | | | | | | | | | |
| | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. tableau 2067-BIS -SD) | | | | | | | | | |
| | Amendes et pénalités (nature :) | | | | | | | | | |
| | Impôt sur les sociétés (cf page 9 de la notice 2032) | | | | | | | | | |
| Quote-part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | | | WL | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | | | L7 | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme | | - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | | |
| | | | - imposées au taux de 0 % | | | | | | | |
| | | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* | | | - Plus-values nettes à court terme | | | | | |
| | | | | | - Plus-values soumises au régime des fusions | | | | | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | | | | | | | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT | | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.) | | SU | Zones d'entreprises* (activité exonérée) | | SW | | | |
| | | Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C) | | SX | Quote-part de 5% des plus-values à taux zéro | | M8 | | | |
| | | | | | | | | TOTAL I | | |
| II. DÉDUCTIONS | | | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. * | | | | | | | | | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | | | | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | | - imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | | |
| | | | - imposées au taux de 0 % | | | | | | | |
| | | | - imposées au taux de 19% | | | | | | | |
| | | | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | | | |
| | | - imputées sur les déficits antérieurs | | | | | | | | |
| Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | | | | | | |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | | | | | | | | | | |
| | | Régime des sociétés mères et des filiales * | | Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | | | | | | 2A |
| Mesures d'incitation | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*. | | | | | | | | | |
| | Majoration d'amortissement* | | | | | | | | | |
| | Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) | | K9 | Entreprises nouvelles 44 sexties | | L2 | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexties A) | | L5 | |
| | Pôle de compétitivité (art. 44 undecies) | | L6 | Sociétés investissements immobiliers cotées (art. 208C) | | K3 | Zone franche Corse (art. 44 decies) | | ØT | |
| Zone franche urbaine (art. 44 octies et octies A) | | ØV | Bassin d'emploi à redynamiser(art.44 duodecies) | | 1F | Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies) | | XC | | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | | | | | | | |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé | | Déficits filiales et succursales étrangères article 209C | | ØT | Créance dérogée par le report en arrière du déficit | | ZI | | | |
| III. RÉSULTAT FISCAL | | | | | | | | TOTAL II | | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | | | | | | bénéfice (I moins II) | | XI | | |
| | | | | | | déficit (II moins I) | | | | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) | | | | | | ZL | | | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) | | | | | | | | | | |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | | | | | XN | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

| | | | |
|--|--|----------------------------------|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise ASS I-CARE CLUSTER | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I. SUIVI DES DÉFICITS | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | K4 | |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A) | | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4-K5) | | K6 | |
| Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO) | | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | | YK | |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES | | | |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice | | ZT | 3 067 |
| III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT | | | |
| (à détailler sur feuillet séparé) | | Dotations de l'exercice | Reprises sur l'exercice |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI * | | ZV | ZW |
| Provisions pour risques et charges * | | 8X | 8Y |
| | | 8Z | 9A |
| | | 9B | 9C |
| Provisions pour dépréciation * | | 9D | 9E |
| | | 9F | 9G |
| | | 9H | 9J |
| Charges à payer | | 9K | 9L |
| | | 9M | 9N |
| | | 9P | 9R |
| | | 9S | 9T |
| TOTALUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A : | | YN | YO |
| | | ↓ ligne WI | ↓ ligne WU |

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

| Montant de la réintégration ou de la déduction | Montant au début de l'exercice | | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
|--|--------------------------------|--|-------------|------------------------------------|
| | L1 | | | |
| | | | | |

CRÉDITS D'IMPÔTS

| | | | | | |
|--|-----------|---|-----------|---|-----------|
| Crédit d'impôt en faveur de la recherche | JQ | Crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants | JR | Crédit d'impôt famille | JS |
| Réduction d'impôt en faveur du mécénat | JT | Crédit d'impôt investissement en Corse | JU | Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage | JV |
| Crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC) | JW | Autres imputations | JX | | |

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-3 du code des Transports) (case à cocher)XU

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|--|--------------------------------|--|---|----------------------------------|------|------------------|--|
| Désignation de l'entreprise ASS I-CARE CLUSTER | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| TABEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés) (1) | | | | | | | | | | | | | |
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | | | | | | | | | ØC | | | |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | | | | | | | | | ØD | | | |
| | Prélèvements sur les réserves (à détailler) { _____ _____ | | | | | | | | | | | | |
| | Sous-total (à reporter dans la colonne de droite) | | | | | | | | | ØE | | | |
| | TOTAL I | | | | | | | | | ØF | | | |
| AFFECTATIONS | Affectations aux réserves { - Réserve légale - Autres réserves | | | | | | | | | ZB | | | |
| | | | | | | | | | | ZD | | | |
| | Dividendes | | | | | | | | | ZE | | | |
| | Autres répartitions | | | | | | | | | ZF | | | |
| | Report à nouveau | | | | | | | | | ZG | | | |
| | TOTAL II | | | | | | | | | ZH | | | |
| (1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation. | | | | | | | | | | | | | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | Exercice N : | | Exercice N - 1 : | |
| ENGAGEMENTS | Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7 | | | | 7 436 | | YQ | | 6 098 | | | | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | | | | | | YR | | | | | | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | | | | | | YS | | | | | | |
| DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES | - Sous-traitance | | | | | | YT | | | | | | |
| | - Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8 | | | | 4 583 | | XQ | | 6 085 | | | | |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | | YU | | | | | | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | | | SS | | 20 221 | | | | |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | | YV | | | | | | |
| | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES | | | | 157 | | ST | | 13 882 | | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | ZJ | | 40 189 | | | | |
| IMPÔTS ET TAXES | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | | | | | YW | | | | | | |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS | | | | | | 9Z | | 322 | | | | |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | | | | YX | | 322 | | | | |
| T.V.A. | - Montant de la T.V.A. collectée | | | | | | YY | | 1 278 | | | | |
| | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | | | | YZ | | 5 806 | | | | |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 de 2011) * | | | | | | ØB | | 24 650 | | | | |
| | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | | | | ØS | | | | | | |
| | - Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : _____ handicapés : _____) | | | | | | YP | | 1 | | | | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | | | | ZK | | % | | % | | |
| | - Numéro du centre de gestion agréé * XP | | | | | | | | - Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0 | | ZR 0 | | |
| RÉGIME DE GROUPE * | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA | | | | Plus-values à 15% JK | | Plus-values à 0% JL | | | | | | |
| | | | | | Plus-values à 19% JM | | Imputations JC | | | | | | |
| | Groupe : résultat d'ensemble. JD | | | | Plus-values à 15% JN | | Plus-values à 0% JO | | | | | | |
| | | | | | Plus-values à 19% JP | | Imputations JF | | | | | | |
| | Selon le cas, indiquer 1 si le bénéfice consolidé, 2 si le bénéfice intégré, 3 si régime de groupe. JG | | | | Indiquer 1 pour société mère, 2 pour filiale JH | | N° SIRET de la société mère JJ | | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n°2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : ASS I-CARE CLUSTER

Néant ***A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

| Nature et date d'acquisition des éléments cédés* | | Valeur d'origine* | Valeur nette réévaluée* | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt | Autres amortissements* | Valeur résiduelle |
|--|----|-------------------|-------------------------|---|------------------------|-------------------|
| ① | | ② | ③ | ④ | ⑤ | ⑥ |
| I. Immobilisations* | 1 | | | | | |
| | 2 | | | | | |
| | 3 | | | | | |
| | 4 | | | | | |
| | 5 | | | | | |
| | 6 | | | | | |
| | 7 | | | | | |
| | 8 | | | | | |
| | 9 | | | | | |
| | 10 | | | | | |
| | 11 | | | | | |
| | 12 | | | | | |

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées***

| | Prix de vente | Montant global de la plus-value ou de la moins-value | Court terme | Long terme | | | Plus-values taxables à 19 % (1) |
|--|---------------|--|-------------|------------------------|--------------|-----|---------------------------------|
| | | | | ⑩ | | | |
| | ⑦ | ⑧ | ⑨ | 19 % | 15 % ou 16 % | 0 % | ⑪ |
| I. Immobilisations* | 1 | | | | | | |
| | 2 | | | | | | |
| | 3 | | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |
| II. Autres éléments | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | + | | | | |
| | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | + | | | | |
| | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | + | | | | |
| | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | + | | | | |
| | 17 | Résultats nets de concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans | | | | | |
| | 18 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | |
| | 19 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | |
| | 20 | Divers (détail à donner sur une note annexe) * | | | | | |
| CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨ | | | | | | | |
| CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩ | | | (A) | (B) | (B) | (C) | (C) |
| CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪ | | | | (ventilation par taux) | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : **ASS I-CARE CLUSTER**

Néant *

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

| Origine | | Montant net des plus-values réalisées* | Montant antérieurement réintégré | Montant compris dans le résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|----------------------------------|--|------------------------------|
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice | Imposition répartie | | | | |
| | sur 3 ans (entreprises à l'IR) | | | | |
| | sur 10 ans | | | | |
| | sur une durée différente (art 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI) | | | | |
| | TOTAL 1 | | | | |
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | Imposition répartie | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
| | sur 3 ans au titre de | N-1 | | | |
| | | N-2 | | | |
| | Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de : | N-1 | | | |
| | | N-2 | | | |
| | | N-3 | | | |
| | | N-4 | | | |
| | | N-5 | | | |
| | | N-6 | | | |
| | | N-7 | | | |
| N-8 | | | | | |
| N-9 | | | | | |
| TOTAL 2 | | | | | |

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

Plus-values d'apport à une société d'une activité
professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

| Origine des plus-values et date des fusions ou des apports | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|--|---|----------------------------------|--|------------------------------|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| TOTAL | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : ASS I-CARE CLUSTER

Néant *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 16 % ② .

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies-0 bis* du CGI) ① *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a *sexies-0* du CGI) ① *.**I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU**

| Origine ① | Moins-values à 16 % ② | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % ③ | Solde des moins-values à 16 % ④ |
|--|-----------------------------|--|--|
| Moins-values nettes N | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | |
| | N-2 | | |
| | N-3 | | |
| | N-4 | | |
| | N-5 | | |
| | N-6 | | |
| | N-7 | | |
| | N-8 | | |
| | N-9 | | |
| | N-10 | | |

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

| Origine ① | Moins-values | | | Imputations sur les plus-values à long terme | Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥ | Solde des moins-values à reporter col ⑦ = ② + ③ + ④ - ⑤ - ⑥ |
|---|--|--|--|--|--|--|
| | À 19 %, 16,5 % ⁽¹⁾ ou à 15 % ② | À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI) ③ | À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI) ④ | À 15 % Ou À 16,5 % ⁽¹⁾ ⑤ | | |
| Moins-values nettes N | | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | | | | |
| | N-2 | | | | | |
| | N-3 | | | | | |
| | N-4 | | | | | |
| | N-5 | | | | | |
| | N-6 | | | | | |
| | N-7 | | | | | |
| | N-8 | | | | | |
| | N-9 | | | | | |
| | N-10 | | | | | |

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : ASS I-CARE CLUSTER

Néant *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

| | | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | |
|--|---|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | taxées à 10 % | taxées à 15 % | taxées à 18 % | taxées à 19 % | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1) | 1 | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | 2 | | | | | |
| TOTAL (lignes 1 et 2) | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 4 | | | | | |
| | 5 | | | | | |
| TOTAL (lignes 4 et 5) | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 | | | | | |

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5^e, 6^e, 7^e alinéas de l'art. 39-1-5^e du CGI)

| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ① | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ② | montants prélevés sur la réserve | | montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤ |
|--|---|-------------------------------------|--|---|
| | | donnant lieu à complément d'impôt ③ | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ | |
| | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

| | | |
|--|--|---|
| Désignation de l'entreprise : <u>ASS I-CARE CLUSTER</u> | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * |
| Exercice ouvert le : <u>27/04/2011</u> et clos le : <u>31/12/2011</u> | | Durée en nombre de mois <u>8</u> |
| I | Production de l'entreprise | |
| | Ventes de marchandises | OA |
| | Production vendue – Biens | OB |
| | Production vendue – Services | OC |
| | Production stockée | OD |
| | Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE |
| | Subventions d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère financier (en partie) | OF |
| | Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | OH |
| | Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | OI |
| | Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | OK |
| | Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | OL |
| | Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT |
| | TOTAL 1 | OM |
| II | Consommation de biens et services en provenance de tiers (1) | |
| | Achats de marchandises (droits de douane compris) | ON |
| | Variation de stocks (marchandises) | OO |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris) | OP |
| | Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) | OQ |
| | Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances | OR |
| | Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois. | OS |
| | Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | OU |
| | Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | OW |
| | Abandons de créances à caractère financier (en partie) | OX |
| | Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | OY |
| | Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P. | OZ |
| | Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | O9 |
| | TOTAL 2 | OJ |
| III | Valeur ajoutée produite | |
| | Calcul de la Valeur Ajoutée | TOTAL 1 - TOTAL 2 OG |
| <p>Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).</p> | | |

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



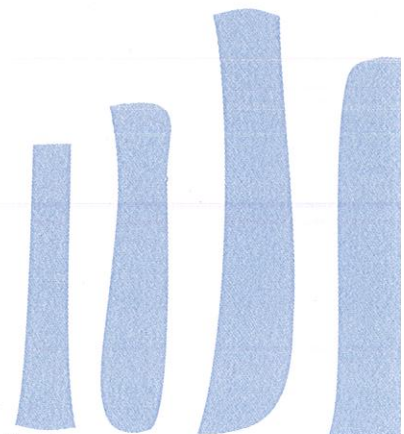
ASSOCIATION I CARE CLUSTER
321, Avenue Jean Jaurès
69007 LYON
EXERCICE SOCIAL
(Exercice de 8 mois)
du 27 Avril 2011 au 31 Décembre 2011

PKF

Accountants &
business advisers

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux comptes
www.cogeparc.com

Inscrite à l'ordre National des Experts-comptables et à la compagnie Régionale de Lyon
Le Thelemos 12, quai du commerce - C.P. 202 - 69336 Lyon Cedex 09 - Tél. 04 72 53 25 50 - Fax 04 72 53 25 51 - e-mail : cabinet@cogeparc.com
SA AU CAPITAL DE 205 500 EUROS - RC LYON B 964 501 308 00057 - APE 6920 Z



SOMMAIRE

| | |
|---|-----------|
| - Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels | 1 |
| - Etats financiers au 31 Décembre 2011 | 3 |
| - Rapport Spécial sur les conventions réglementées | 14 |

RAPPORT DU COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux adhérents,

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice de 8 mois clos le 31 Décembre 2011, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de l'Association I CARE CLUSTER, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- La justification de nos appréciations ;
- Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi ;

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre 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. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions 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.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

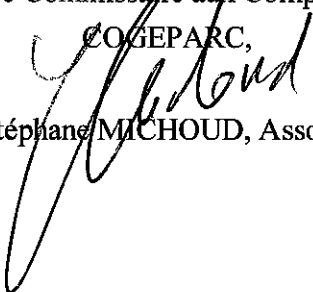
En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance que les appréciations auxquelles nous avons procédé, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport moral et financier du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à LYON, le 18 Juin 2012
Le Commissaire aux Comptes
COGEPARC,

Stéphane MICHOU, Associé

Compte de résultat

| | du 27/04/11 au 31/12/11 9 mois | % |
|---|--------------------------------------|---------------|
| Subventions d'exploitation | 76 261 | 92,12 |
| Cotisations | 6 522 | 7,88 |
| <i>Produits d'exploitation</i> | 82 782 | 100,00 |
| Autres achats non stockés et charges externes | 40 190 | 48,55 |
| Impôts et taxes | 322 | 0,39 |
| Salaires et Traitements | 28 925 | 34,94 |
| Charges sociales | 12 851 | 15,52 |
| Amortissements et provisions | 130 | 0,16 |
| Autres charges | 480 | 0,58 |
| <i>Charges d'exploitation</i> | 82 898 | 100,14 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -116 | -0,14 |
| Produits financiers | 116 | 0,14 |
| <i>Résultat financier</i> | 116 | 0,14 |
| RESULTAT COURANT | | |
| <i>Résultat exceptionnel</i> | | |
| EXCEDENT OU DEFICIT | | |

Bilan

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/11 |
|--------------------------------------|---------------|---|----------------------------|
| ACTIF | | | |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | | | |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 3 194 | 130 | 3 065 |
| Immobilisations financières | | | |
| Autres immobilisations financières | 1 987 | | 1 987 |
| ACTIF IMMOBILISE | 5 181 | 130 | 5 051 |
| Stocks | | | |
| Créances | | | |
| Usagers et comptes rattachés | 200 | | 200 |
| Autres créances | 44 193 | | 44 193 |
| Divers | | | |
| Disponibilités | 25 116 | | 25 116 |
| ACTIF CIRCULANT | 69 509 | | 69 509 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | |
| | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 74 689 | 130 | 74 560 |

Bilan

| | Net au 31/12/11 |
|---|--------------------|
| PASSIF | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | |
| FONDS PROPRES | |
| <i>Fonds associatifs avec droit de reprise</i> | |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | |
| FONDS DEDIES | |
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Découverts et concours bancaires | 1 594 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 1 594 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 14 435 |
| Dettes fiscales et sociales | 20 545 |
| Produits constatés d'avance | 37 985 |
| DETTES | 74 560 |
| ECARTS DE CONVERSION | |
| | |
| TOTAL DU PASSIF | 74 560 |

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : I-CARE CLUSTER

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2011, dont le total est de 74 560 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 0 euros. L'exercice a une durée de 8 mois, recouvrant la période du 27/04/2011 au 31/12/2011.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/03/2012 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2011 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|---|------------------------|--------------|------------|----------------------|
| – Frais d'établissement et de développement | | | | |
| – Fonds commercial | | | | |
| – Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | | | | |
| – Terrains | | | | |
| – Constructions sur sol propre | | | | |
| – Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| – Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| – Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| – Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| – Matériel de transport | | | | |
| – Matériel de bureau et informatique, mobilier | | 3 194 | | 3 194 |
| – Emballages récupérables et divers | | | | |
| – Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| – Avances et acomptes | | | | |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | | 3 194 | | 3 194 |
| – Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| – Autres participations | | | | |
| – Autres titres immobilisés | | | | |
| – Prêts et autres immobilisations financières | | 1 987 | | 1 987 |
| <i>Immobilisations financières</i> | | 1 987 | | 1 987 |
| ACTIF IMMOBILISE | | 5 181 | | 5 181 |

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

| | Immobilisations incorporelles | Immobilisations corporelles | Immobilisations financières | Total |
|---|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------|
| <i>Ventilation des augmentations</i> | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements de l'actif circulant | | | | |
| Acquisitions | | 3 194 | 1 987 | 5 181 |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| Augmentations de l'exercice | | 3 194 | 1 987 | 5 181 |
| <i>Ventilation des diminutions</i> | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements vers l'actif circulant | | | | |
| Cessions | | | | |
| Scissions | | | | |
| Mises hors service | | | | |
| Diminutions de l'exercice | | | | |

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

| | Au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|--|------------------------|---------------|-------------|------------------------|
| – Frais d'établissement et de développement | | | | |
| – Fonds commercial | | | | |
| – Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | | | | |
| – Terrains | | | | |
| – Constructions sur sol propre | | | | |
| – Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| – Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| – Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| – Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| – Matériel de transport | | | | |
| – Matériel de bureau et informatique, mobilier | | 130 | | 130 |
| – Emballages récupérables et divers | | | | |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | | 130 | | 130 |
| ACTIF IMMOBILISE | | 130 | | 130 |

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 46 380 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <i>Créances de l'actif immobilisé :</i> | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | 1 987 | | 1 987 |
| <i>Créances de l'actif circulant :</i> | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 200 | 200 | |
| Autres | 44 193 | 44 193 | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| Total | 46 380 | 44 393 | 1 987 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 74 560 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|--|-----------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| – à 1 an au maximum à l'origine | 1 594 | 1 594 | | |
| – à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 14 435 | 14 435 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 20 545 | 20 545 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Produits constatés d'avance | 37 985 | 37 985 | | |
| Total | 74 560 | 74 560 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés sur l'exercice dont : | | | | |

Charges à payer

| | Montant |
|------------------------------------|---------------|
| FOURNISSEURS – FACT. NON PARVENUES | 8 689 |
| DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER | 2 130 |
| PERSONNEL – AUTRES CHARGES A PAYER | 1 907 |
| PERSONNEL – Note de Frais | 218 |
| CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER | 937 |
| CHARGES SOCIALES – CHARGES A PAYER | 1 161 |
| Total | 15 042 |

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

| | Produits d'exploitation | Produits Financiers | Produits Exceptionnels |
|-----------------------------|------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| PRODUITS CONSTATES D AVANCE | 37 985 | | |
| Total | 37 985 | | |

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

Les subventions d'exploitation sont comptabilisées pour le montant attribué par les financeurs. Le solde des subventions attribuées à l'Association au titre de l'année 2011 et non perçu au 31 décembre 2011 est comptabilisé à l'actif en "Subventions à recevoir".

L'Association bénéficie de subventions de fonctionnement pour un montant de 76 261 euros attribuées par les organismes suivants :

REGION 37 K€

ETAT 39 K€

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Réunion de l'Assemblée Générale Ordinaire relative à l'approbation des comptes de
l'exercice clos le 31 Décembre 2011

Aux Adhérents,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre Association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous 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.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'Assemblée Générale en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait à LYON, le 18 Juin 2012

Le Commissaire aux Comptes

COGEPARC


Stéphane MCHOU, Associé