

ASS. CANNES UNIVERSITE

5 QUAI ST PIERRE

06400 CANNES

SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail compte de résultat*

SELARL MORISQUE

*Le Fra Luca
14 Rue Marius Aune
06400 CANNES
04 93 99 39 00*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2012 12			Exercice N-1 30/06/2011 12		
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Ecart N / N-1	
						Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	4 493	4 493				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	976	976				
	Autres immobilisations corporelles	86 001	82 309	3 693	5 811	2 118	36.45
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	TOTAL II	91 470	87 777	3 693	5 811	2 118	36.45
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés						
	Autres créances	181		181	2 961	2 780	93.87
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	197 559		197 559	240 562	43 004	17.88	
Charges constatées d'avance (3)	1 071		1 071		1 071		
	TOTAL III	198 811		198 811	243 523	44 712	18.36
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	290 281	87 777	202 504	249 334	46 830	18.78

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		30/06/2012	30/06/2011	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation				
	RESERVES				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	103 975	131 894	27 918	21.17
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	2 125	27 918	25 794	92.39
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	TOTAL I	101 850	103 975	2 125	2.04
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	TOTAL II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	2 496	2 496		
	TOTAL III	2 496	2 496		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 135	10 482	348	3.32	
Dettes fiscales et sociales	10 925	14 290	3 365	23.55	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	39 596	78 193	38 597	49.36	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	37 502	39 898	2 396	6.01
	TOTAL IV	98 158	142 864	44 706	31.29
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	202 504	249 334	46 830	18.78

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

98 158 142 864

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2012 12			Exercice N-1 30/06/2011 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens						
Production vendue de Services	166 822		166 822	168 393	1 571	0.93
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	166 822		166 822	168 393	1 571	0.93
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			256 625	176 193	80 432	45.65
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 327		1 327	
Autres produits			141		141	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			424 915	344 586	80 329	23.31
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			259 264	184 451	74 813	40.56
Impôts, taxes et versements assimilés			6 274	2 940	3 334	113.43
Salaires et traitements			114 330	123 663	9 334	7.55
Charges sociales			44 970	52 950	7 980	15.07
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 118	5 462	3 344	61.22
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges				5	5	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			426 956	369 471	57 485	15.56
I - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			2 041	24 885	22 844	91.80
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	30/06/2012	12	30/06/2011	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V				
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI				
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)				
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	2 041		24 885	22 844 91.80
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
TOTAL VII				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	84		3 033	2 950 97.25
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VIII	84		3 033	2 950 97.25
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	84		3 033	2 950 97.25
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	424 915		344 586	80 329 23.31
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	427 040		372 505	54 535 14.64
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	2 125		27 918	25 794 92.39

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

« ASSOCIATION CANNES UNIVERSITE »

5 quai Saint Pierre
06400 - CANNES

ANNEXE

Au bilan de l'exercice clos le 30 JUIN 2012	
et dont le total est de	202.504 €
Et le résultat comptable déficitaire de	- 2.125 €

L'exercice a une durée de douze mois, recouvrant la période du 1^{er} juillet 2011 au 30 juin 2012.

Les notes et tableaux ci-après font partie des comptes annuels de l'exercice 2011/2012.

I – REGLES ET METHODES COMPTABLES

(C.C. Art. 9 – 11 – décret 83/1020 du 29/11/1983 – Art 7 –21 24 1. 2. 3.)

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

- CONTINUITÉ DE L'EXPLOITATION
- PERMANENCE DES METHODES
- INDEPENDANCE DES EXERCICES

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

La méthode de base d'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est celle des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

*COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET
AUX COMPTES DE RESULTAT*

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production, hors frais d'acquisition et intérêts d'emprunts spécifiques.

Les AMORTISSEMENTS pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire ou le mode dégressif, selon que l'un ou l'autre mode convient mieux à chaque bien, en fonction de la durée de vie prévue :

- concessions immobilières	20 ans
- constructions	20 ans
- agencements	10 ans ou 5 ans
- installations techniques	10 ans ou 5 ans
- matériel et outillage	5 ans
- matériel de transport	5 ans
- matériel de bureau/informatique	5 ans
- mobilier	10 ans

ETAT DES PROVISIONS

NEANT

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

a) *STOCKS*

Les stocks sont évalués selon la méthode, premier entré, premier sorti (fifo). La valeur brute comprend les frais accessoires au prix d'achat. Une provision pour dépréciation de la différence est constituée, dès lors que le cours du jour ou la valeur de réalisation, hors frais de vente, devient inférieure à la valeur brute déterminée selon les modalités ci-dessus.

b) *CREANCES*

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

- clients pour	0 €
- autres créances	181 €
- disponibilités	197.559 €

c) *DETTES*

- Fournisseurs pour	10.135 €
- Dettes fiscale et sociales	10.925 €
- Autres dettes	39.596 €

c) *CHANGEMENT DE METHODE*

Pour la première application des règlements comptables 2002-10 et 2004-06 la société a opté pour un traitement prospectif. Cette option n'a pas entraîné un impact sur les capitaux propres d'ouverture.

d) *COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL*

NEANT

e) *CREDIT BAIL*

	VALEUR	REDEV	REDEV	VALEUR
	ORIGINE	EXERCICE	à - 1 AN	RACHAT
Crédit bail Mobilier		NEANT		

f) *ENGAGEMENTS FINANCIERS*

NEANT

g) *DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES*

NEANT

000-000-000-000-000