

## **AFED 92**

Numéro SIRET : 42173450000018

71 RUE DES FONTENELLES  
92000 NANTERRE

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2012 au 31/12/2012

## **Aditec**

16-20, avenue de l'agent Sarre  
92700 Colombes  
Tel : 01.41.19.01.62  
Fax : 01.41.19.01.44

---

# Sommaire

<b>Attestation de Présentation</b>	<b>1</b>
<b>Bilan</b>	<b>2</b>
<i>ACTIF</i>	2
<i>Actif immobilisé</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
<i>PASSIF</i>	3
<i>Capitaux Propres</i>	3
<i>Provisions pour risques et charges</i>	3
<i>Emprunts et dettes</i>	3
<b>Compte de résultat</b>	<b>4</b>
<b>Règles et méthodes comptables</b>	<b>6</b>
<b>Bilan détaillé</b>	<b>15</b>
<i>ACTIF</i>	15
<i>Actif immobilisé</i>	15
<i>Actif circulant</i>	15
<i>PASSIF</i>	16
<i>Capitaux Propres</i>	16
<i>Provisions pour risques et charges</i>	16
<i>Emprunts et dettes</i>	16
<b>Compte de résultat détaillé</b>	<b>17</b>
<b>Budget vs réalité</b>	<b>20</b>
<b>Autres informations</b>	<b>23</b>
<b>Décompte des effectifs</b>	<b>25</b>
<b>Rapport financier</b>	<b>26</b>

## Attestation de Présentation

### ATTESTATION

d'expert comptable

#### MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

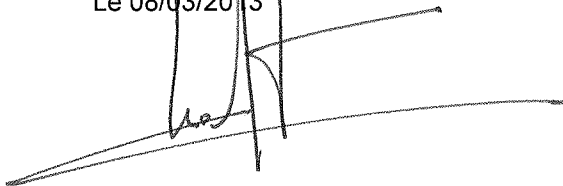
Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association AFED\_92 pour l'exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 32 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	272 928,27 Euros
Chiffre d'affaires	62 179,85 Euros
Résultat net comptable	20 033,17 Euros

Fait à COLOMBES  
Le 08/03/2013



Marc Chezot  
Expert-comptable

**Bilan**

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<b>Actif immobilisé</b>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	65 759	40 012	25 748	34 391	- 8 643
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	21 188	21 188			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>86 947</b>	<b>61 199</b>	<b>25 748</b>	<b>34 391</b>	<b>- 8 643</b>
<b>Actif circulant</b>					
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					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	27		27	21	27
. Personnel					- 21
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	172 412		172 412	93 052	79 360
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	2 028		2 028	2 028	
Disponibilités	56 600		56 600	141 403	- 84 803
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	16 113		16 113	18 593	- 2 480
<b>TOTAL (II)</b>	<b>247 181</b>		<b>247 181</b>	<b>255 097</b>	<b>- 7 916</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>334 128</b>	<b>61 199</b>	<b>272 928</b>	<b>289 488</b>	<b>- 16 560</b>

**Bilan (suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2012</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2011</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : )			
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	51 850	63 899	- 12 049
Résultat de l'exercice	20 033	-12 048	32 081
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>71 883</b>	<b>51 850</b>	<b>20 033</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques	30 000		30 000
Provisions pour charges	76 476	110 053	- 33 577
<b>TOTAL (III)</b>	<b>106 476</b>	<b>110 053</b>	<b>- 3 577</b>
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	1 249	821	428
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 120	34 700	- 1 580
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	20 073	31 299	- 11 226
. Organismes sociaux	40 127	56 957	- 16 830
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés		1 538	- 1 538
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		2 269	- 2 269
Instrument de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>94 568</b>	<b>127 584</b>	<b>- 33 016</b>
Ecart de conversion passif(V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>272 928</b>	<b>289 488</b>	<b>- 16 560</b>

## Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2012</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/12/2011</b> (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	62 180		62 180	50 656	11 524	22,75
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>62 180</b>		<b>62 180</b>	<b>50 656</b>	<b>11 524</b>	<b>22,75</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			665 018	680 488	- 15 470	-2,27
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			57 877	22 565	35 312	156,49
Autres produits			32	1 608	- 1 576	-98,01
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>785 107</b>	<b>755 318</b>	<b>29 789</b>	<b>3,94</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			480		480	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			333 680	362 757	- 29 077	-8,02
Impôts, taxes et versements assimilés			20 090	24 425	- 4 335	-17,75
Salaires et traitements			225 537	258 979	- 33 442	-12,91
Charges sociales			125 628	127 609	- 1 981	-1,55
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 643	11 741	- 3 098	-26,39
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges			22 918	2 087	20 831	998,13
Autres charges						
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>736 977</b>	<b>787 598</b>	<b>- 50 621</b>	<b>-6,43</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>48 130</b>	<b>-32 279</b>	<b>80 409</b>	<b>249,11</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances			43	43		0,00
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>43</b>	<b>43</b>		<b>0,00</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
<b>Total des charges financières (VI)</b>						
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>43</b>	<b>43</b>		<b>0,00</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>48 173</b>	<b>-32 237</b>	<b>80 410</b>	<b>249,43</b>

**Compte de résultat (suite)**

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 269	20 227	- 17 958	-88,78
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>2 269</b>	<b>20 227</b>	<b>- 17 958</b>	<b>-88,78</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	409	38	371	976,32
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	30 000		30 000	N/S
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>30 409</b>	<b>38</b>	<b>30 371</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-28 140</b>	<b>20 188</b>	<b>- 48 328</b>	<b>239,39</b>
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>787 419</b>	<b>775 588</b>	<b>11 831</b>	<b>1,53</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>767 386</b>	<b>787 636</b>	<b>- 20 250</b>	<b>-2,57</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>20 033</b>	<b>-12 048</b>	<b>32 081</b>	<b>266,28</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

## Règles et méthodes comptables

**AFED 92****ANNEXE**

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Aux comptes annuels présentée en Euros

**PREAMBULE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 dont le total est de 272 928,27 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 20 033,17 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.

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

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



**AFED 92****SOMMAIRE**

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

## COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

## Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

AFED 92

**ANNEXE**

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Aux comptes annuels présentée en Euros

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

Les provisions pour risques et charges sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la clôture des comptes. Les litiges sont évalués au cas par cas à partir des risques encourus, ces risques étant rapprochés des demandes de la partie adverse.

Les provisions pour dépréciation d'actif sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

**1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

**AFED 92****ANNEXE**

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Aux comptes annuels présentée en Euros

**1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

**1.3 - CREANCES ET DETTES**

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

AFED 92

## ANNEXE

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Aux comptes annuels présentée en Euros

## 2 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	39 067		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	33 747		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	72 814		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations		39 067	33 747
Autres titres immobilisés		72 814	
Prêts et autres immobilisations financières	21 188		
TOTAL	21 188		
TOTAL GENERAL	94 002		

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			39 067	39 067
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		7 055	26 692	26 692
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		7 055	65 759	65 759
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			21 188	
TOTAL			21 188	
TOTAL GENERAL		7 055	86 947	65 759

AFED 92

## ANNEXE

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Aux comptes annuels présentée en Euros

## 3 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	24 842	5 259	7 055	23 046
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	38 423	8 643	7 055	40 012
TOTAL GENERAL	38 423	8 643	7 055	40 012

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	5 259				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	5 259				
TOTAL GENERAL	5 259				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

AFED 92

**ANNEXE**

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Aux comptes annuels présentée en Euros

**4 - ETAT DES PROVISIONS**

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
<b>TOTAL Provisions règlementées</b>				
Pour litiges		30 000		30 000
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations	98 398	22 918	44 840	76 476
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	11 655		11 655	
<b>TOTAL Provisions</b>	<b>110 053</b>	<b>52 918</b>	<b>56 495</b>	<b>106 476</b>
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières	21 188			21 188
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>21 188</b>			<b>21 188</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>131 241</b>	<b>52 918</b>	<b>56 495</b>	<b>127 664</b>
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		22 918	56 495	
- financières				
- exceptionnelles		30 000		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

AFED 92

## ANNEXE

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Aux comptes annuels présentée en Euros

## 5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	21 188		21 188
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	594	594	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	171 845	171 845	
Charges constatées d'avance	16 113	16 113	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>209 740</b>	<b>188 553</b>	<b>21 188</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières	1 249	1 249		
Fournisseurs et comptes rattachés	33 120	33 120		
Personnel et comptes rattachés	20 073	20 073		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 127	40 127		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>94 568</b>	<b>94 568</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

AFED 92

**ANNEXE**

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Aux comptes annuels présentée en Euros

**6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)****6.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	170 018
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	170 018

**6.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 323
Dettes fiscales et sociales	16 995
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	22 318

**6.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	16 113	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	16 113	

Commentaires:



## Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Actif immobilisé</b>					
Autres immobilisations corporelles	<b>65 759</b>	<b>40 012</b>	<b>25 748</b>	<b>34 391</b>	<b>- 8 643</b>
218100 Installations générales - Divers	39 067		39 067	39 067	
218300 MAT.BUREAU & INFORMA	22 245		22 245	29 300	- 7 055
218400 Mobilier	4 447		4 447	4 447	
281810 Amort. Installations générales		16 965	-16 965	-13 581	- 3 384
281830 AMT MAT.BUR ET INFOR		19 454	-19 454	-21 687	2 233
281840 Amort. mobilier		3 592	-3 592	-3 155	- 437
Autres immobilisations financières	<b>21 188</b>	<b>21 188</b>			
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEM	21 188		21 188	21 188	
297500 PROV.DEPR.AUTR.IMMO		21 188	-21 188	-21 188	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>86 947</b>	<b>61 199</b>	<b>25 748</b>	<b>34 391</b>	<b>- 8 643</b>
<b>Actif circulant</b>					
. Fournisseurs débiteurs	<b>27</b>		<b>27</b>		<b>27</b>
401000 FOURNISSEURS	27		27		27
. Personnel				<b>21</b>	<b>- 21</b>
421000 PERSONNEL REMUNERAT.				21	- 21
. Autres	<b>172 412</b>		<b>172 412</b>	<b>93 052</b>	<b>79 360</b>
447100 TAXE S/LES SALAIRES	594		594		594
467100 CREDITEURS DIVERS				409	- 409
468700 DIVERS PDTS A RECEVO	171 818		171 818	92 643	79 175
Valeurs mobilières de placement	<b>2 028</b>		<b>2 028</b>	<b>2 028</b>	
508000 AUTR VAL.MOB.& CREAM	2 028		2 028	2 028	
Disponibilités	<b>56 600</b>		<b>56 600</b>	<b>141 403</b>	<b>- 84 803</b>
512200 BANQUE	55 569		55 569	140 687	- 85 118
530000 Caisse	1 031		1 031	716	315
Charges constatées d'avance	<b>16 113</b>		<b>16 113</b>	<b>18 593</b>	<b>- 2 480</b>
486000 CHARGES CONST.AVANCE	16 113		16 113	18 593	- 2 480
<b>TOTAL (II)</b>	<b>247 181</b>		<b>247 181</b>	<b>255 097</b>	<b>- 7 916</b>
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>334 128</b>	<b>61 199</b>	<b>272 928</b>	<b>289 488</b>	<b>- 16 560</b>

## Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2012</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2011</b> (12 mois)	Variation
<b>Capitaux Propres</b>			
Report à nouveau	<b>51 850</b>	<b>63 899</b>	<b>- 12 049</b>
110000 REPORT A NOUVEAU GES	51 850	63 899	- 12 049
Résultat de l'exercice	<b>20 033</b>	<b>-12 048</b>	<b>32 081</b>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>71 883</b>	<b>51 850</b>	<b>20 033</b>
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques	<b>30 000</b>		<b>30 000</b>
151100 PROVISIONS POUR LITI	30 000		30 000
Provisions pour charges	<b>76 476</b>	<b>110 053</b>	<b>- 33 577</b>
153000 PROV.PENSION OBLIG.S	6 165	17 840	- 11 675
153100 PROV.INDEMN.DEP.RETR	56 311	53 558	2 753
153200 PROV.INDEMN.PRE RETR	14 000	27 000	- 13 000
194000 Fonds dédiés sur subventions		11 655	- 11 655
<b>TOTAL (III)</b>	<b>106 476</b>	<b>110 053</b>	<b>- 3 577</b>
<b>Emprunts et dettes</b>			
Divers	<b>1 249</b>	<b>821</b>	<b>428</b>
165000 DEPOTS ET CAUTION RE	1 249	821	428
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	<b>33 120</b>	<b>34 700</b>	<b>- 1 580</b>
401000 FOURNISSEURS	27 497		27 497
401100 FOURNISS.BIENS PREST	300	24 068	- 23 768
408100 FOURN.FTS NON PARVEN	5 323	10 632	- 5 309
Personnel	<b>20 073</b>	<b>31 299</b>	<b>- 11 226</b>
422000 COM.ENTR.ETABL.OEUV.	11 547	11 547	
428200 Dettes prov. pour congés à payer	8 526	19 752	- 11 226
Organismes sociaux	<b>40 127</b>	<b>56 957</b>	<b>- 16 830</b>
431000 Sécurité sociale	21 325	29 670	- 8 345
437020 AG2R-Prévoyance	841	1 200	- 359
437030 Ugr-Isica Retraite	1 514	5 840	- 4 326
437035 Malakoff Retraite cadres	4 367	1 296	3 071
437037 Malakoff Retraite Suppl. collectif	2 107	2 635	- 528
437500 Maaf Santé	1 504	2 235	- 731
438200 CH.SOC.DETTE CONG.A	4 263	9 876	- 5 613
438600 ORG.SOC.AUTR.CHARG A	4 206	4 204	2
Autres impôts, taxes et assimilés		<b>1 538</b>	<b>- 1 538</b>
448600 ETAT CHARGES A PAYER		1 538	- 1 538
Autres dettes		<b>2 269</b>	<b>- 2 269</b>
467200 DEBITEURS DIVERS		2 269	- 2 269
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>94 568</b>	<b>127 584</b>	<b>- 33 016</b>
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>272 928</b>	<b>289 488</b>	<b>- 16 560</b>

## Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	<b>62 180</b>		<b>62 180</b>	<b>50 656</b>	<b>11 524</b>	<b>22,75</b>
706100 Participation locataires	62 180		62 180	50 656	11 524	22,75
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>62 180</b>		<b>62 180</b>	<b>50 656</b>	<b>11 524</b>	<b>22,75</b>

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation absolue	%
Subventions d'exploitation			<b>665 018</b>	<b>680 488</b>	<b>- 15 470</b>	<b>-2,27</b>
741100 Subv. Alt Afed			112 224	119 344	- 7 120	-5,97
741300 SUBV.INTERNE FONCTIO			503 848	515 549	- 11 701	-2,27
741310 Subv. Politique de la Ville			5 000	5 000		0,00
741320 Subv. Droits des femmes			8 266	8 266		0,00
741360 Subv. Dass			30 109	30 109		0,00
741400 Subv. communes			5 331	1 880	3 451	183,56
741500 Cotis. annuelles membres CA			240	340	- 100	-29,41
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de			<b>57 877</b>	<b>22 565</b>	<b>35 312</b>	<b>156,49</b>
781520 REPR.PROV.POUR TRAVA			27 000		27 000	N/S
781550 Reprise provision retraite			17 840	3 797	14 043	369,84
789500 Report du fond dédiés			11 655		11 655	N/S
791000 Transferts de charges d'explo			1 383	18 768	- 17 385	-92,63
Autres produits			<b>32</b>	<b>1 608</b>	<b>- 1 576</b>	<b>-98,01</b>
758000 Produits de gestion courante			32	1 608	- 1 576	-98,01
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>785 107</b>	<b>755 318</b>	<b>29 789</b>	<b>3,94</b>
Achats de matières premières et autres approvisionnement			<b>480</b>		<b>480</b>	<b>N/S</b>
602880 AUTRES FOURN.DIVERSE			480		480	N/S
Autres achats et charges externes			<b>333 680</b>	<b>362 757</b>	<b>- 29 077</b>	<b>-8,02</b>
606100 Electricité, Gaz, Eau			34 353	40 171	- 5 818	-14,48
606300 FOURN.ATEL.PET.MAT.O			7 694	3 889	3 805	97,84
606400 FOURN.BUR.INFORMATIQ			3 903	3 664	239	6,52
606410 FOURNITURES DE BUREA			681		681	N/S
613200 LOCATIONS IMMOBILIER			7 210	7 022	188	2,68
613201 Charges Afed 92			5 529	5 149	380	7,38
613202 Loyers Locataires			164 694	164 443	251	0,15
613203 Charges Locataires			38 225	37 618	607	1,61
613500 LOCATIONS DE MATERIE			4 449	1 038	3 411	328,61
613520 LOC.EQUIPEMENTS			465		465	N/S
615000 Entretien et réparations			14 106	48 272	- 34 166	-70,78
615220 ENT.REPAR.BATIMENTS			6 276		6 276	N/S
615500 ENT.REPAR.S/BIENS MO			354		354	N/S
615600 MAINTENANCE			2 387	6 014	- 3 627	-60,31
616000 PRIMES D'ASSURANCES			7 885	7 078	807	11,40
618300 Documentation technique			403	135	268	198,52
622600 Honoraires				23 094	- 23 094	-100
622620 HONOR.EXPERT COMPTAB			14 840		14 840	N/S
622630 HONOR.COMMISSAIRE CO			3 588		3 588	N/S
622700 FRAIS ACTES & CONTEN			50	131	- 81	-61,83
623000 INFORMAT.PUBL.REL.PU				264	- 264	-100
623100 ANNONCES & INSERTION			272		272	N/S
623400 CADEAUX			1 106	269	837	311,15
623800 DIVERS POURB.DONS CO			60	55	5	9,09
625000 DEPLTS MISSION RECEP			90		90	N/S
625100 VOYAGES ET DEPLACEME			1 876	1 178	698	59,25
625110 VOY.DEPL.PERSON.SALA				87	- 87	-100
625500 FRAIS DE DEMENAGEMEN				1 017	- 1 017	-100
625700 Réceptions			847	1 587	- 740	-46,63
626000 Frais de téléphone et internet			9 502	8 193	1 309	15,98
626100 LIAISON INFORM.OU SP				1 623	- 1 623	-100

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation absolue	%
626300 AFFRANCHISSEMENTS	781		781	N/S
626800 AUTR.FRAIS POST.& TE	229		229	N/S
627000 SERV.BANCAIRES & ASS	531		531	N/S
627200 COMM.& FRAIS EMIS EM	10		10	N/S
627800 AUTRES FR.COMMIS.BAN	312	746	- 434	-58,18
628100 BLANCH.EXTER.PRESSIN	972	20	952	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	<b>20 090</b>	<b>24 425</b>	<b>- 4 335</b>	<b>-17,75</b>
631100 TAXE S/LES SALAIRES	15 884	15 632	252	1,61
633300 FORM.PROFESS.CONTINU	4 206	8 793	- 4 587	-52,17
Salaires et traitements	<b>225 537</b>	<b>258 979</b>	<b>- 33 442</b>	<b>-12,91</b>
641100 SALAIRES & APPOINTEM	234 525	233 271	1 254	0,54
641135 Indemnités Sécurité Sociale	2 239		2 239	N/S
641200 Congés payés	-11 227	-4 712	- 6 515	138,26
641410 Indemnités de licenciement		30 420	- 30 420	-100
Charges sociales	<b>125 628</b>	<b>127 609</b>	<b>- 1 981</b>	<b>-1,55</b>
645100 COTISATIONS A L'URSS	78 098	78 386	- 288	-0,37
645305 Retraite AGIRC CADRES	6 867		6 867	N/S
645310 COT.RETR.CPLT ET PRE		14 486	- 14 486	-100
645320 Cotisations à Capimtec Retraite	12 736	4 859	7 877	162,11
645330 Cotisations à Malakoff Retr. Suppl.	10 777	11 055	- 278	-2,51
645350 Cotisations à Maaf Santé	5 504	6 458	- 954	-14,77
645360 COT.RETR.CADRES ET P	2 141	3 250	- 1 109	-34,12
645810 charges sur congés à payer	-5 613	-2 356	- 3 257	138,24
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	765	746	19	2,55
648000 Autres charges de personnel	5 228	445	4 783	N/S
648400 Cartes oranges	2 745	3 454	- 709	-20,53
648500 Tickets restaurant	6 380	6 826	- 446	-6,53
Dotations aux amortissements sur immobilisations	<b>8 643</b>	<b>11 741</b>	<b>- 3 098</b>	<b>-26,39</b>
681100 Dotations provisions loyers		558	- 558	-100
681120 DOT.AMT.IMMO CORPORE	8 643	11 183	- 2 540	-22,71
Dotations aux provisions pour risques et charges	<b>22 918</b>	<b>2 087</b>	<b>20 831</b>	<b>998,13</b>
681500 Dot prov risques et charges exploit		20	- 20	-100
681520 DOT.PROV.POUR TRAVAU	14 000		14 000	N/S
681547 DOT.PROV.INDEM.PRE R	2 753		2 753	N/S
681550 dotations provisions retraite	6 165	2 067	4 098	198,26
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>736 977</b>	<b>787 598</b>	<b>- 50 621</b>	<b>-6,43</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>48 130</b>	<b>-32 279</b>	<b>80 409</b>	<b>249,11</b>
Produits des autres valeurs mobilières et créances	<b>43</b>	<b>43</b>		<b>0,00</b>
762000 PROD.AUT.IMMO FINANC	43	43		0,00
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>43</b>	<b>43</b>		<b>0,00</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>43</b>	<b>43</b>		<b>0,00</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>48 173</b>	<b>-32 237</b>	<b>80 410</b>	<b>249,43</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	<b>2 269</b>	<b>20 227</b>	<b>- 17 958</b>	<b>-88,78</b>
771000 PROD.EXCEPT.OP.GESTI	2 269		2 269	N/S
771800 AUTR.PROD.EXCEPT.OP		20 227	- 20 227	-100
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>2 269</b>	<b>20 227</b>	<b>- 17 958</b>	<b>-88,78</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	<b>409</b>	<b>38</b>	<b>371</b>	<b>976,32</b>
671000 CHARG.EXCEP.OPER.GES	409		409	N/S
671800 AUT.CHARG.EXCEPT.OP.		38	- 38	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisio	<b>30 000</b>		<b>30 000</b>	<b>N/S</b>
687520 DOT.PROV.POUR LITIGE	30 000		30 000	N/S
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>30 409</b>	<b>38</b>	<b>30 371</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-28 140</b>	<b>20 188</b>	<b>- 48 328</b>	<b>239,39</b>
789500 Report du fond dédiés	-11 655		- 11 655	N/S
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>787 419</b>	<b>775 588</b>	<b>11 831</b>	<b>1,53</b>

	Exercice clos le <b>31/12/2012</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2011</b> (12 mois)	Variation absolue	%
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	767 386	787 636	- 20 250	-2,57
<b>RESULTAT NET</b>	<b>20 033</b>	<b>-12 048</b>	<b>32 081</b>	<b>266,28</b>

## Budget vs réalité

## BUDGET VS. REALISE

## AFED + FVV

## AFED + FVV

CHARGES				PRODUITS			
	REEL 11	REEL 12	BU 12		REEL 11	REEL 12	BU 12
<b>ACHATS</b>				<b>SUBVENTIONS</b>			
Electricité	40 171	34 353	40 000	CONSEIL GENERAL			
Fournitures administratives	3 664	4 584	4 600	PASL	515 549	503 848	521 531
Petits équipements	3 889	8 174	1 100	ALT	119 344	112 224	119 344
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>				DRHIL	30 109	30 109	30 109
Loyers	172 503	171 905	178 200	Droit des femmes	8 266	8 266	8 266
Charges locatives	42 767	43 754	41 800	Politique de la ville	5 000	5 000	5 000
Maintenance	6 014	7 301	5 000				
Assurances	7 078	7 885	9 000	<b>AUTRES PRODUITS</b>			
Documentation générale	135	403	800	Subventions communes	1 880	5 331	4 000
Entretien-Réparations	48 272	20 735	11 550	Participation hébergées	50 656	62 180	50 000
<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>				Cotisations	340	240	300
Honoraires	23 094	18 428	25 000	Divers	20 377	1 415	2 000
Divers dons	740	1 488	-				
Voyages déplacements	2 281	1 966	2 000	<b>REPRISE PROVISIONS</b>			
Mission-réception	1 587	847	2 000	Entretien	-	27 000	-
Affranchissement-téléphone divers	9 815	10 512	10 000	Dépôts	3 797	17 840	-
<b>FRAIS DE PERSONNEL</b>				retraite		11 655	-
Rénumération brutes	228 559	225 537	250 000	Fond dédié sur subvention			-
Charges sociales salariés	136 402	129 834	127 500	<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	43	43	-
Taxes sur salaires	15 632	15 884	20 000	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	20 227	2 269	-
Indemnités de licenciement	30 420	-	-				
<b>DOTATION AMORTISSEMENTS</b>	11 183	8 643	8 500	<b>RESULTAT NEGATIF</b>	12 048		
<b>DOTATION AUX PROVISIONS</b>				<b>TOTAL</b>	<b>787 636</b>	<b>787 419</b>	<b>740 550</b>
Entretien	-	14 000					
Dépôt garantie	20						
Loyers	558	2 753	-				
Retraite	2 067	6 165	-				
<b>FRAIS FINANCIERS</b>	-	-	500				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>							
Divers	38	409	-				
Dotation exceptionnelle	-	30 000	-				
<b>RESULTAT POSITIF</b>	-	20 033	-				
<b>TOTAL</b>	<b>787 636</b>	<b>787 419</b>	<b>740 550</b>				

# FVV

## FVV

	CHARGES			PRODUITS			
	REEL 11	REEL 12	BU 12		REEL 11	REEL 12	BU 12
<b>ACHATS</b>				<b>SUBVENTIONS</b>			
Electricité	925	-	600				
Fournitures administratives	549	710	700	CONSEIL GENERAL			
Petits équipements	112	134	200	PASL	56 500	56 500	56 500
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>							
Loyers	1 209	2 290	1 200	ALT	-	-	-
Charges locatives	772	354	200				
Maintenance	902	796	435	DRHIL	30 109	30 109	30 109
Assurances	1 062	333	500	Droit des femmes	8 266	8 266	8 266
Documentation générale	20	134	150	Politique de la ville	5 000	5 000	5 000
Entretien-Réparations	1 354	1 460	-				
<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>				<b>AUTRES PRODUITS</b>			
Honoraires	3 318	6 817	1 200	Subventions communes	1 880	5 331	4 000
Divers dons	111	420		Participation hébergées	-		
Voyages déplacements	185	50	150				
Mission-réception	249	205	150	Cotisations	-		
Affranchissement-téléphone	1 468	2 231	700	Divers	-		
divers	46	284	-				
<b>FRAIS DE PERSONNEL</b>							
Rénumération brutes	38 438	50 397	61 000				
Charges sociales salariés	27 123	27 440	31 110				
Taxes sur salaires	2 285	2 783	4 880				
Indemnités de licenciement	-	-	-				
<b>DOTATION AMORTISSEMENTS</b>	1 680	2 840	500	<b>REPRISE PROVISIONS</b>			
<b>DOTATION AUX PROVISIONS</b>				Entretien	-		
Entretien	-	-		Dépôts			
Dépôt garantie	-	-		retraite	40	2 216	
Loyers	-	-		Fond dédié sur subvention			
Retraite	409	2 748					
Licenciement	-	-					
<b>FRAIS FINANCIERS</b>	-	-	200	<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	-		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	-		
Divers	-						
Dotation exceptionnelle	-						
<b>RESULTAT POSITIF</b>	<b>19 576</b>	<b>4 998</b>		<b>RESULTAT NEGATIF</b>			
<b>TOTAL</b>	<b>101 795</b>	<b>107 424</b>	<b>103 875</b>	<b>TOTAL</b>	<b>101 795</b>	<b>107 424</b>	<b>103 875</b>

# AFED

## AFED 92

CHARGES				PRODUITS			
	REEL 11	REEL 12	BU 12		REEL 11	REEL 12	BU 12
<b>ACHATS</b>				<b>SUBVENTIONS</b>			
Electricité	39 246	34 353	39 400	CONSEIL GENERAL			
Fournitures administratives	3 114	3 874	3 900	PASL	459 049	447 348	465 031
Petits équipements	3 777	8 040	900	ALT	119 344	112 224	119 344
		-		DRHIL		-	-
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>				Droit des femmes		-	-
Loyers	171 294	169 615	177 000	Politique de la ville		-	-
Charges locatives	41 995	43 400	41 600			-	-
Maintenance	5 112	6 505	4 565			-	-
Assurances	6 017	7 552	8 500	<b>AUTRES PRODUITS</b>			
Documentation générale	115	269	650	Subventions communes		-	-
Entretien-Réparations	46 918	19 275	11 550	Participation hébergées	50 656	62 180	50 000
		-		Cotisations	340	240	300
<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>						-	-
Honoraires	19 776	11 611	23 800	Divers	20 377	1 415	2 000
Divers dons	629	1 068	-			-	-
Voyages déplacements	2 096	1 916	1 850	<b>REPRISE PROVISIONS</b>			
Mission-réception	1 338	642	1 850	Entretien		27 000	-
Affranchissement-téléphone divers	8 347	8 281	9 300	Dépôts		-	-
	700	1 541	3 000	retraite	3 757	15 624	-
		-		Fond dédié sur subvention		11 655	-
<b>FRAIS DE PERSONNEL</b>						-	-
Rénumération brutes	190 121	175 140	189 000	<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	43	43	-
Charges sociales salariés	109 279	102 394	96 390	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	20 227	2 269	-
Taxes sur salaires	13 347	13 101	15 120				
Indemnités de licenciement	30 420	-	-	<b>RESULTAT NEGATIF</b>	31 624		
		-		<b>TOTAL</b>	<b>705 417</b>	<b>679 994</b>	<b>636 675</b>
<b>DOTATION AMORTISSEMENTS</b>	9 504	5 803	8 000				
<b>DOTATION AUX PROVISIONS</b>							
Entretien	-	14 000	-				
Dépôt garantie	20	-	-				
Loyers	558	2 753	-				
Retraite	1 658	3 417	-				
Licenciement	-	-	-				
		-					
<b>FRAIS FINANCIERS</b>			300				
		-					
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>							
Divers	38	409	-				
Dotation exceptionnelle		30 000					
		-					
<b>RESULTAT POSITIF</b>		15 035					
<b>TOTAL</b>	<b>705 417</b>	<b>679 994</b>	<b>636 675</b>				



## Autres informations

## COMPTE DE RESULTAT

En Euros	AFED 2012	FVV 2012	TOTAL 2012	AFED 2011	FVV 2011	TOTAL 2011
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>						
Subventions d'exploitation	621 992	105 206	727 198	629 389	101 755	731 144
Reprise sur provisions	55 661	2 216	57 877	20 377	40	20 417
Autres produits	32	-	32	3 757	-	3 757
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>677 685</b>	<b>107 422</b>	<b>785 107</b>	<b>653 523</b>	<b>101 795</b>	<b>755 318</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>						
Achats et Charges externes	317 944	16 216	334 160	350 472	12 284	362 756
Impôts et taxes	16 270	3 820	20 090	13 347	2 285	15 632
Charges de personnel	274 365	76 800	351 165	329 819	65 562	395 381
Amortissements	5 803	2 840	8 643	9 504	1 680	11 184
Provisions	20 170	2 748	22 918	2 236	409	2 645
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>634 552</b>	<b>102 424</b>	<b>736 976</b>	<b>705 378</b>	<b>82 220</b>	<b>787 598</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>43 133</b>	<b>4 998</b>	<b>48 131</b>	<b>- 51 855</b>	<b>19 575</b>	<b>- 32 280</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>						
Produits financiers	43	-	43	43	-	43
Charges financière	-	-	-	-	-	-
<b>Sous total</b>	<b>43</b>	<b>-</b>	<b>43</b>	<b>43</b>	<b>-</b>	<b>43</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>						
Produits exceptionnels	2 269	-	2 269	20 227	-	20 227
Charges exceptionnelles	30 409	-	30 409	38	-	38
<b>Sous total</b>	<b>- 28 140</b>	<b>-</b>	<b>- 28 140</b>	<b>20 189</b>	<b>-</b>	<b>20 189</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE</b>	<b>15 036</b>	<b>4 998</b>	<b>20 034</b>	<b>- 31 623</b>	<b>19 575</b>	<b>- 12 048</b>

## DETAIL DES PRODUITS D ACTIVITE

en Euros	AFED 2012	FVV2012	TOTAL	AFED 2011	FVV 2011	TOTAL
<b>SUBVENTIONS</b>	-	-	-			
DDASS	-	30 109	30 109		30 109	30 109
CONSEIL GENERAL	-	56 500	56 500		56 500	56 500
POLITIQUE DE LA VILLE	-	5 000	5 000		5 000	5 000
DROIT DES FEMMES	-	8 266	8 266		8 266	8 266
<b>PASL</b>	<b>447 348</b>		<b>447 348</b>	<b>459 049</b>		<b>459 049</b>
ALT	112 224	-	112 224	119 344		119 344
<b>COMMUNES</b>	-	5 331	5 331		1 880	1 880
COTISATIONS	240	-	240	340		340
	-	-	-			-
PARTICIPATION LOCATAIRES	62 180	-	62 180	50 656		50 656
	-	-	-			-
REPRISE PROVISIONS	55 661	2 216	57 877	3 797		3 797
AUTRES PRODUITS	32	-	32	20 377		20 377
<b>PRODUITS FINANCIERS DIVERS</b>	<b>43</b>	<b>-</b>	<b>43</b>	<b>43</b>		<b>43</b>
	-	-	-			-
<b>Total</b>	<b>677 728</b>	<b>107 422</b>	<b>785 150</b>	<b>653 606</b>	<b>101 755</b>	<b>755 361</b>

## DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATI

en Euros	AFED 2012	FVV2012	TOTAL 2012	AFED 2011	FVV2011	TOTAL 2011
<b>CHARGES EXTERNES</b>						
Achats fournitures	46 267	844	47 111	46 137	1 587	47 724
Loyers	169 615	2 290	171 905	171 294	1 209	172 503
Charges locatives	43 400	354	43 754	41 995	772	42 767
Maintenance	25 780	2 256	28 036	52 030	2 256	54 286
Assurances	7 552	333	7 885	6 017	1 062	7 079
Documentation générale	269	134	403	115	20	135
Honoraires	11 611	6 817	18 428	19 776	3 318	23 094
Divers dons	1 068	420	1 488			
Voyages déplacements	1 916	50	1 966	2 096	185	2 281
Mission-réception	642	205	847	1 338	249	1 587
Affranchissement-téléphone	8 281	2 231	10 512	8 347	1 468	9 815
Divers	1 541	284	1 825	1 329	157	1 486
<b>Total</b>	<b>317 941</b>	<b>16 218</b>	<b>334 159</b>	<b>350 474</b>	<b>12 283</b>	<b>362 757</b>
<b>TAXE</b>						
Taxes sur salaires	13 101	2 783	15 884	13 347	2 285	15 632
<b>Total</b>	<b>13 101</b>	<b>2 783</b>	<b>15 884</b>	<b>13 347</b>	<b>2 285</b>	<b>15 632</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>						
Rénumération brutes	175 140	50 397	225 537	220 540	38 438	258 978
Charges sociales salariés	102 394	27 440	129 834	109 279	27 123	136 402
	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>277 535</b>	<b>77 837</b>	<b>355 372</b>	<b>329 819</b>	<b>65 561</b>	<b>395 380</b>
<b>AMORTISSEMENT ET PROVISIONS</b>						
Dotations aux amortissements	5 803	2 840	8 643	9 504	1 680	11 184
Dotations aux provisions	-	-	-	-	-	-
Entretien	14 000	-	14 000	-	-	-
Dépôt garantie	-	-	-	20	-	20
Loyers	2 753	-	2 753	558	-	558
Retraite	3 417	2 748	6 165	1 658	409	2 067
Licenciement	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>25 973</b>	<b>5 588</b>	<b>31 561</b>	<b>11 740</b>	<b>2 089</b>	<b>13 829</b>
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>634 550</b>	<b>102 426</b>	<b>736 976</b>	<b>705 380</b>	<b>82 218</b>	<b>787 598</b>

## RESULTAT EXCEPTIONNEL

en Euros	AFED 2012	FVV2012	TOTAL 2012	AFED 2011	FVV2011	TOTAL 2011
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Divers	409	0	409	38	0	38
Dotations provision pour litige	30000	0	30000			
<b>Total</b>	<b>30409</b>	<b>0</b>	<b>30409</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>38</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Divers						
Dettes anciennes non dues	2269	0	2269	20227	0	20227
<b>Total</b>	<b>63087</b>	<b>0</b>	<b>63087</b>	<b>20227</b>	<b>0</b>	<b>20227</b>

## Décompte des effectifs

DECOMPTE DES EFFECTIFS 2012

Effectifs	EFFECTIF MOYEN												EFFECTIF GLOBAL	
	01.12	02.12	03.12	04.12	05.12	06.12	07.12	08.12	09.12	10.12	11.12	12.12		
Salariés														
BAVOLZET LAURIANE	1	1	1	1	1	1	1	1						-
BELLOUTI ANISSA	1	1	1	1	1	1	1	-						-
DUGAST VIRGINE	0,514	0,514	0,514	0,514	0,514	0,514	0,514	0,514	0,514	0,514	0,514	0,514	0,514	0,514
GABORT ADELINE	1	1	-											-
HEIDMANN STEPHANE	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
KNECHT GHISLAINE	1	1												-
LE GUERNAUINE	1	1	1	1	1	1								-
LE MARC JULIE								1	1	1	1	1	1	1
PERON POU LLAUDE MAGAU	0,486	0,486	0,486	0,486	0,486	0,486	0,486	0,486	0,486	0,486	0,486	0,486	0,486	0,486
PETIT CATHERINE	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
PINEAU SANDRINE								1	-					-
VILLEY CHARLOTTE								1	1	-				-
<b>Total des effectifs</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>7</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>

Nombre de mois civils effectifs	12
Effectif Moyen	5,75
Effectif global	4

## Rapport financier

### RAPPORT FINANCIER AU 31 décembre 2012

**Commentaires des états financiers de l'Association AFED arrêtés au 31 décembre 2012 et établis par le Cabinet d'Expertise Comptable ADITEC.**

#### **Rappel des principes :**

La distinction AFED/FVV est faite au travers d'une comptabilité analytique par sections de dépenses et recettes.

Ces dépenses et recettes concernant chaque activité leurs sont imputées directement.

Les dépenses communes FVV et AFED (location, téléphone, etc..) sont imputées cette année pour 2/3 à AFED et donc 1/3 à FW.

Les dépenses de personnel sont affectées aux sections auxquelles elles appartiennent.

**RESULTATS 2012**▪ **AFED**✓ **CHARGES :**

Les charges d'exploitation se sont élevées à 736 977 € en 2012 contre 787 597 € pour l'exercice précédent. La réfection et l'entretien des appartements, ainsi que leur mise aux normes de sécurité se montent à 19 275 € en 2012 contre 46 918 € pendant la période précédente. Le nombre d'appartements dont dispose l'AFED est en augmentation. En effet il s'élève à 34 fin 2012 contre 31 appartements en 2011.

Les achats d'électricité, de chauffage concernant principalement les appartements loués sont en baisse de 12 % par rapport à 2011. En revanche, les dépenses de petits équipements sont passées entre 2011 et 2012 respectivement de 3 777 € à 8 040 €.

Les locations et charges locatives sont stables par rapport à l'année 2011. Les loyers restant inférieurs au budget prévisionnel 2012.

Les dépenses de personnel ont diminuée d'environ 16 % par rapport à 2011 du fait de la diminution des effectifs.

Ces dépenses sont inférieures au budget prévisionnel 2012.

Au 31 décembre 2012, les effectifs de l'activité AFED sont de 4 personnes.

✓ **FRAIS FINANCIERS :**

Ils sont nuls compte tenu de l'absence de besoin de financement bancaire en 2012 pour l'AFED. Ce poste avait été budgété sur 2012 pour 300 euros.

✓ **PRODUITS :**

La subvention totale du Conseil Général accordée pour couvrir nos dépenses AFED/FVV est en baisse par rapport à l'année précédente, soit 503 848 €. Ce poste avait été budgété sur 2011 pour 521 531 €.

La participation des locataires est de 62 180€ en 2012 contre 50 656€ en 2011.

La subvention ALT s'élève à 112 224 € en 2012 contre 119 344 € en 2011

✓ **RESULTAT EXCEPTIONNEL :**

Le résultat exceptionnel s'élève à - 28 140 € en 2012 contre 20 188 € en 2011. Cette variation s'explique par un litige Prud'homal.

▪ **F.V.V.**

✓ **CHARGES :**

Les charges d'exploitation se sont élevées à 102 426 € en 2012 contre 82 218 € en 2011. Cette augmentation est pour l'essentiel due à l'augmentation des rémunérations brutes.

Au 31 décembre 2012, l'effectif de l'activité FVV compte 1 personne.

✓ **FRAIS FINANCIERS :**

Ils sont nuls compte tenu de la trésorerie positive de l'association.

✓ **PRODUITS :**

Les subventions de la DRHIL, de la Politique de la Ville, du Droit des Femmes n'ont pas évolué entre 2012 et 2011.

Les subventions des communes sont en augmentation de 5 331 € en 2012 contre 1 880 € en 2011.

**BILAN 2012**

*Nous vous rappelons que des deux activités à savoir l'AFED et FVV sont gérées dans une seule entité : l'Association AFED 92. En conséquence il ne peut être établi qu'un seul et unique bilan pour ces deux activités. Le total bilan s'élève à 272 928 €.*

**Les détails figurent dans les états financiers. Seuls certains postes font l'objet de commentaires spécifiques.**

**▪ ACTIF :**

Les valeurs immobilisées brutes sont de **86 947** Euros, les amortissements et provisions correspondants de **61 199** Euros, soit un montant net de **25 748** Euros contre un montant net pour l'exercice précédent de **34 391** Euros.

Les créances et disponibilités nettes sont de **231 067,12** Euros, contre **236 503,90** Euros pour l'exercice précédent

**Le compte Divers Produits à recevoir** contient essentiellement le montant des subventions 2012 non encore perçues au 31 décembre 2012 et les participations des hébergés perçues en janvier 2013 au titre de 2012, à savoir :

- ALT : 8342 €
- PASL : 156 459 €
- Participations 4 893 €

**▪ PASSIF :**

Le résultat de l'exercice 2012 est de 20 033€. En 2011, ce résultat était de -12 048 €.

**Les provisions 2012 sont les suivantes :**

- ✓ **Retraite:** 6 165€

Cette provision permet de prévoir des dépenses conventionnelles obligatoires futures lors de la mise à la retraite des salariés.

- ✓ **Loyers :** 56 311 €

Cette provision correspond à trois mois de loyer et charges redevables en cas d'arrêt éventuel de l'activité.

- ✓ **Entretien :** 14 000 €

Cette provision a diminué de moitié par rapport à 2011 suite à la réalisation d'un certain nombre de travaux. Elle permet de poursuivre la mise à niveau des appartements en termes de sécurité et de réfection évidente et nécessaire.

**Les dettes 2012 se détaillent comme suit :**

✓ **Fournisseurs** : 33 120 €

Il s'agit en majorité de factures de loyers concernant l'année 2012 et réglées en 2013.

✓ **Dettes fiscales et sociales** : 60 200 €

Ce poste contient principalement les organismes sociaux du 4<sup>e</sup> trimestre 2012 réglés au début 2013, les provisions pour congés payés non pris calculés au 31/12/2012 ainsi que le compte du Conseil d'établissement pour une valeur de 11 547€.



## PREVISIONS 2013

## CHARGES

En Euros	BU 2013	REEL 2012	Variations	Pourcentage
<b>FRAIS GENERAUX</b>				
Fournitures	5 000	4 584	416	9%
Petits équipement	3 000	8 174	-5 174	-63%
Maintenance	8 000	7 301	699	10%
documentation générale	500	403	97	24%
Honoraires	25 000	18 428	6 572	36%
D&placements	3 500	1 966	1 534	78%
Missions réceptions	2 000	847	1 153	136%
Affranchissement téléphone	12 000	10 512	1 488	14%
Divers	2 713	3 313	-600	-18%
<b>LOGEMENT HEBERGEES</b>				
Loyers	185 000	171 905	13 095	8%
Charges	44 000	43 754	246	1%
Chauffage electricité	42 000	34 353	7 647	22%
Assurances	9 000	7 885	1 115	14%
Entretien réparation logements	48 500	20 735	27 765	134%
<b>FRAIS DE PERSONNEL</b>				
Salaires et charges	211 000	225 537	-14 537	-6%
Charges sociales	124 500	129 834	-5 334	-4%
Taxes salaires	14 200	15 884	-1 684	-11%
<b>DOTATION AUX AMORTISSEMENTS</b>	10 000	8 643	1 357	16%
<b>FRAIS FINANCIERS</b>	600	0	600	

**PRODUITS**

En Euros	BU 2013	REEL 2012	Variations	Pourcentage
<b>SUBVENTIONS</b>				
Conseil général				
PASL	521531	503848	17683	4%
ALT	111207	112224	-1017	-1%
DRHIL	30109	30109	0	0%
Droit des Femmes	8266	8266	0	0%
Politique de la ville	5000	5000	0	0%
<b>AUTRES PRODUITS</b>				
Subventions communes	4000	5331	-1331	-25%
Participation hébergées	50000	62180	-12180	-20%
Cotisations	400	240	160	67%
Divers		1415	-1415	-100%
<b>REPRISE PROVISION</b>				
Entretien	20000	27000	-7000	-26%

**Olivier TAUZIN**  
*Expert-Comptable*  
*Commissaire aux comptes*

---

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS  
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012**

---

**AFED**  
**Association Loi 1901**  
**71 rue des Fontenelles – 92 000 NANTERRE**

---

3 bis rue Charles d'Orléans – 91540 MENNECY  
SIRET : 487 796 344 00017  
Tél. : 01.69.11.39.65 - Fax : 01.60.77.82.84  
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS

**AFED**  
**Association Loi 1901**  
**71 rue des Fontenelles – 92000 NANTERRE**

-----

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012**

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2012, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'AFED, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

**I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

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

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

05

## **II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

Dans le cadre de mon appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et je me suis assuré de leur correcte application.

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

## **III – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

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

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

Fait à Mennecey,  
Le 19 mars 2013

Olivier TAUZIN  
Commissaire aux Comptes

**Olivier TAUZIN**  
3 bis rue Charles d'Orléans  
91540 MENNECEY  
Téléphone : 03 29 58 95 16  
e-mail : olivier.tauzin@club-internet.fr  
SIRET : 427 796 344 00017



## Bilan

Presenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	65 759	40 012	25 748	34 391	- 8 643	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	21 188	21 188				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>86 947</b>	<b>61 199</b>	<b>25 748</b>	<b>34 391</b>	<b>- 8 643</b>	
<b>Actif circulant</b>						
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						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
· Fournisseurs débiteurs	27		27		27	
· Personnel				21	- 21	
· Organismes sociaux						
· Etat, impôts sur les bénéfices						
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
· Autres	172 412		172 412	93 052	79 360	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	2 028		2 028	2 028		
Disponibilités	56 600		56 600	141 403	- 84 803	
Instruments de trésorerie						
Charges constatées d'avance	16 113		16 113	18 593	- 2 480	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>247 181</b>		<b>247 181</b>	<b>255 097</b>	<b>- 7 916</b>	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>334 128</b>	<b>61 199</b>	<b>272 928</b>	<b>289 488</b>	<b>- 16 560</b>	

Olivier TALUZIN  
 3 bis rue Charles d'Orléans  
 91540 MENNECY  
 Téléphone : 03 29 58 95 16  
 e-mail : olivier.taluzin@club-internet.fr  
 SIRET : 487 798 344 00017

## Bilan (suite)

Presente en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé :)			
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	51 850	63 899	- 12 049
Résultat de l'exercice	20 033	- 12 048	32 081
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>71 883</b>	<b>51 850</b>	<b>20 033</b>
<b>Produits des émissions de titres participatifs</b>			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques	30 000		30 000
Provisions pour charges	76 476	110 053	- 33 577
<b>TOTAL (III)</b>	<b>106 476</b>	<b>110 053</b>	<b>- 3 577</b>
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts			
Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
Divers	1 249	821	428
Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 120	34 700	- 1 580
Dettes fiscales et sociales			
Personnel	20 073	31 299	- 11 226
Organismes sociaux	40 127	56 957	- 16 830
Etat, impôts sur les bénéfices			
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
Etat, obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés		1 538	- 1 538
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		2 269	- 2 269
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>94 568</b>	<b>127 584</b>	<b>- 33 016</b>
<b>Ecart de conversion passif(V)</b>			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>272 928</b>	<b>289 488</b>	<b>- 16 560</b>

Olivier TAUZIN  
 3 bis rue Charles d'Orléans  
 91540 MENNECY  
 Téléphone : 01 29 58 95 16  
 e-mail : olivier.tauzin@club-internet.fr  
 SIRET : 487 736 344 00017

## Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	62 180		62 180	50 656	11 524	22,75
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>62 180</b>		<b>62 180</b>	<b>50 656</b>	<b>11 524</b>	<b>22,75</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			665 018	680 488	- 15 470	-2,27
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			57 877	22 565	35 312	156,49
Autres produits			32	1 608	- 1 576	-98,01
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>785 107</b>	<b>755 318</b>	<b>29 789</b>	<b>3,94</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			480		480	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			333 680	362 757	- 29 077	-8,02
Impôts, taxes et versements assimilés			20 090	24 425	- 4 335	-17,75
Salaires et traitements			225 537	258 979	- 33 442	-12,91
Charges sociales			125 628	127 609	- 1 981	-1,55
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 643	11 741	- 3 098	-26,39
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges			22 918	2 087	20 831	998,13
Autres charges						
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>736 977</b>	<b>787 598</b>	<b>- 50 621</b>	<b>-6,43</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>48 130</b>	<b>-32 279</b>	<b>80 409</b>	<b>249,11</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances			43	43		0,00
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>43</b>	<b>43</b>		<b>0,00</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
<b>Total des charges financières (VI)</b>						
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>43</b>	<b>43</b>		<b>0,00</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>48 173</b>	<b>-32 237</b>	<b>80 410</b>	<b>249,43</b>

Olivier TAUZIN  
3 bis rue Charles d'Orléans  
91540 MENNECY  
Téléphone : 06 29 58 95 16  
e-mail : olivier.tauzin@club-internet.fr  
SIRET : 487 796 344 00017



## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 269	20 227	- 17 958	-88,78
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>2 269</b>	<b>20 227</b>	<b>- 17 958</b>	<b>-88,78</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	409	38	371	976,32
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	30 000		30 000	N/S
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>30 409</b>	<b>38</b>	<b>30 371</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-28 140</b>	<b>20 188</b>	<b>- 48 328</b>	<b>239,39</b>
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>787 419</b>	<b>775 588</b>	<b>11 831</b>	<b>1,53</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>767 386</b>	<b>787 636</b>	<b>- 20 250</b>	<b>-2,57</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>20 033</b>	<b>-12 048</b>	<b>32 081</b>	<b>266,28</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Olivier TAUZIN

3 bis rue Charles d'Orléans

91540 MENNECY

Téléphone : 06 29 58 85 16

e-mail : olivier.tauzin@club-internet.fr

SIRET : 487 796 344 00017

## Règles et méthodes comptables

**AFED 92****ANNEXE**

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Aux comptes annuels présentée en Euros

**PREAMBULE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 dont le total est de 272 928,27 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 20 033,17 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.

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

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

AFED 92

**SOMMAIRE**

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Regles et methodes comptables

## COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

## Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

AFED 92

**ANNEXE**

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Aux comptes annuels présentée en Euros

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

Les provisions pour risques et charges sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la clôture des comptes. Les litiges sont évalués au cas par cas à partir des risques encourus, ces risques étant rapprochés des demandes de la partie adverse.

Les provisions pour dépréciation d'actif sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

**1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

**AFED 92****ANNEXE**

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Aux comptes annuels présentée en Euros

**1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence

**1.3 - CREANCES ET DETTES**

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

AFED 92

## ANNEXE

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Aux comptes annuels présentée en Euros

## 2 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', creat' virent pst a pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	39 067		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	33 747		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	72 814		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations		39 067	33 747
Autres titres immobilisés		72 814	
Prêts et autres immobilisations financières	21 188		
TOTAL	21 188		
TOTAL GENERAL	94 002		

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Reév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			39 067	39 067
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		7 055	26 692	26 692
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		7 055	65 759	65 759
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			21 188	
TOTAL			21 188	
TOTAL GENERAL		7 055	86 947	65 759

AFED 92

## ANNEXE

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Aux comptes annuels présentée en Euros

## 3 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	24 842	5 259	7 055	23 046
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	38 423	8 643	7 055	40 012
TOTAL GENERAL	38 423	8 643	7 055	40 012

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	5 259				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	5 259				
TOTAL GENERAL	5 259				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

AFED 92

## ANNEXE

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Aux comptes annuels présentée en Euros

## 4 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmental. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL Provisions réglementées</b>				
Pour litiges		30 000		30 000
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations	98 398	22 918	44 840	76 476
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	11 655		11 655	
<b>TOTAL Provisions</b>	<b>110 053</b>	<b>52 918</b>	<b>56 495</b>	<b>106 476</b>
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières	21 188			21 188
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>21 188</b>			<b>21 188</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>131 241</b>	<b>52 918</b>	<b>56 495</b>	<b>127 664</b>
Dont dotations et reprises:				
d'exploitation		22 918	56 495	
- financières				
- exceptionnelles		30 000		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.



AFED 92

## ANNEXE

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Aux comptes annuels présentée en Euros

## 5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	21 188		21 188
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfiques			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	594	594	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	171 845	171 845	
Charges constatées d'avance	16 113	16 113	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>209 740</b>	<b>188 553</b>	<b>21 188</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières	1 249	1 249		
Fournisseurs et comptes rattachés	33 120	33 120		
Personnel et comptes rattachés	20 073	20 073		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 127	40 127		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfiques				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>94 568</b>	<b>94 568</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

AFED 92

## ANNEXE

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Aux comptes annuels présentée en Euros

## 6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

## 6.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	170 018
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	170 018

## 6.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 323
Dettes fiscales et sociales	16 995
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	22 318

## 6.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	16 113	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	16 113	

Commentaires: