

# **COMPTES ANNUELS**

**Exercice Clos le 31/12/2012**

## **POLE MEDIA GRAND PARIS**

**Association**

**8 RUE GODILLOT  
93400 SAINT OUEN**

**AGCJ Expertise**

**34, avenue des Ternes  
75017 PARIS**

Tél. 01 40 92 18 09

Fax. 01 40 55 98 11

## Sommaire

DESIGNATION	PAGES
Documents liminaires	
Documents de synthèse	
Bilan	5
Compte de résultat	9
Annexe	
Principes, règles et méthodes comptables	16
Notes sur l'actif	16
Notes sur le passif	19
Notes sur le compte de résultat	20
Autres informations	21

**Documents liminaires**

## **RAPPORT**

A la suite de la mission qui nous a été confiée et en notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué un examen limité des comptes annuels de **POLE MEDIA GRAND PARIS** relatifs à la période du **01/01/2012 au 31/12/2012**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été établis sous la responsabilité du Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre examen limité, d'exprimer notre conclusion sur ces comptes.

Nous avons effectué cette mission d'examen limité selon les normes de la profession ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences limitées conduisant à une assurance, moins élevée que celle résultant d'un audit, que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un examen de cette nature ne comprend pas tous les contrôles propres à un audit, mais se limite à mettre en oeuvre des procédures analytiques et à obtenir des dirigeants et de toute personne compétente les informations que nous avons estimées nécessaires.

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé d'anomalies significatives de nature à remettre en cause la régularité et la sincérité des comptes annuels de POLE MEDIA GRAND PARIS et l'image fidèle qu'ils donnent du résultat des opérations de la période du 01/01/2012 au 31/12/2012 ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cette période.

Fait à PARIS,  
Le 12/03/2013

Nathalie AULNETTE  
Expert Comptable

**Documents de synthèse**

**BILAN ACTIF DETAILLE**

	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010	% de variation (1) - (2)	% de variation (2) - (3)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>					
<i>Immobilisations incorporelles</i>					
<b>Concessions, brevets et droits similaires</b>	<b>124</b>	<b>9 291</b>		<b>-98,67</b>	
205000 LOGICIELS	16 335	14 852	4 686	9,99	216,92
280500 AMORT LOGICIELS	-16 212	-5 562	-4 686	191,48	18,68
<i>Immobilisations corporelles</i>					
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>2 454</b>	<b>4 177</b>	<b>6 251</b>	<b>-41,26</b>	<b>-33,18</b>
218300 Matériel de bureau et informatique	16 246	15 109	13 574	7,52	11,31
218400 Mobilier	3 861	3 861	3 861		
281830 Amortissement matériel de bureau	-13 792	-10 932	-7 907	26,16	38,25
281840 Amortissements mobilier	-3 861	-3 861	-3 277		17,83
<i>Immobilisations financières</i>					
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>661</b>	<b>661</b>	<b>7 563</b>		<b>-91,26</b>
275000 Dépôt et cautionnement versés	661	661	7 563		-91,26
<b>Total (I)</b>	<b>3 238</b>	<b>14 129</b>	<b>13 814</b>	<b>-77,08</b>	<b>2,27</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
<i>Stocks</i>					
<b>Avances et acomptes versés</b>					
<i>Créances</i>					
<b>Usagers et comptes rattachés</b>	<b>6 492</b>	<b>2 045</b>	<b>14 810</b>	<b>217,46</b>	<b>-86,19</b>
411 Usagers et comptes rattachés	5 300	2 045	14 810	159,17	-86,19
418100 CLIENTS FAE	1 192				
<b>Autres créances</b>	<b>120 040</b>	<b>123 061</b>	<b>36 041</b>	<b>-2,45</b>	<b>241,44</b>
43710002 ALTEA IONIS	71				
43718017 IRSIM IONIS ABELIO	5				
437420 TICKETS RESTAURANTS	272	3 712	2 240	-92,67	65,71
447700 TAXE SUR LES SALAIRES	2 692				
468700 SUBVENTIONS A RECEVOIR	95 000	65 000	33 801	46,15	92,30
46870002 SUBV A RECEVOIR REGION PDELIC	22 000	54 349		-59,52	
<i>Divers</i>					
<b>Disponibilités</b>	<b>181 788</b>	<b>205 357</b>	<b>176 782</b>	<b>-11,48</b>	<b>16,16</b>
512001 CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	29 632	78 398	76 798	-62,20	2,08
512100 BANQUE BP RIVES DE PARIS	152 156	126 959	79 876	19,85	58,95
512110 BP RIVES PARIS C.A.T			20 000		-100,00
519800 Intérêts courus/concours bancaires			109		-100,00
<b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>					
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>3 229</b>	<b>10 733</b>	<b>1 540</b>	<b>-69,92</b>	<b>596,85</b>
486000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	3 229	10 733		-69,92	
486100 Charges constatées d'avance			1 540		-100,00
<b>Total (II)</b>	<b>311 549</b>	<b>341 196</b>	<b>229 174</b>	<b>-8,69</b>	<b>48,88</b>
<b>Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)</b>					
<b>Primes de remboursement d'obligations (IV)</b>					

### BILAN ACTIF DETAILLE

	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010	% de variation (1) - (2)	% de variation (2) - (3)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Ecarts de conversion actif (V)					
<b>TOTAL GENERAL (I À V)</b>	<b>314 787</b>	<b>355 324</b>	<b>242 988</b>	<b>-11,41</b>	<b>46,23</b>

**BILAN PASSIF DETAILLE**

	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010	% de variation (1) - (2)	% de variation (2) - (3)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES</b>					
<i>Fonds propres</i>					
<b>Report à nouveau</b>	<b>192 135</b>	<b>193 874</b>	<b>182 934</b>	<b>-0,90</b>	<b>5,98</b>
110000 REPORT A NOUVEAU (CREDITEUR)	192 135	193 874	182 934	-0,90	5,98
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	<b>-75 605</b>	<b>-1 739</b>	<b>10 940</b>	<b>4 248,06</b>	<b>-115,89</b>
<i>Autres fonds associatifs</i>					
<b>Total (I)</b>	<b>116 530</b>	<b>192 135</b>	<b>193 874</b>	<b>-39,35</b>	<b>-0,90</b>
<b>FONDS DEDIES</b>					
<b>Total (II)</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
<b>Total (III)</b>					
<b>DETTES</b>					
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>36</b>	<b>35</b>	<b>34</b>	<b>2,86</b>	<b>3,86</b>
518600 INT COURUS A PAYER	36	35	34	2,86	3,86
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>74 825</b>	<b>13 641</b>	<b>10 992</b>	<b>448,51</b>	<b>24,11</b>
401 Fournisseurs	67 991	148	1 865	45 877,35	-92,07
408100 Fournisseurs factures non parvenues	6 834	13 493	9 127	-49,36	47,84
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>27 799</b>	<b>31 247</b>	<b>27 588</b>	<b>-11,04</b>	<b>13,26</b>
<i>42 Personnel et comptes rattachés</i>	<i>6 461</i>	<i>3 437</i>	<i>6 771</i>	<i>87,97</i>	<i>-49,24</i>
428200 Dettes prov/congés payés	6 461	3 437	6 760	87,97	-49,15
428620 NOTE DE FRAIS A REMBOURSER			11		-100,00
<i>43 Sécurité sociale et autres organismes</i>	<i>21 337</i>	<i>25 161</i>	<i>17 384</i>	<i>-15,20</i>	<i>44,73</i>
431000 Sécurité Sociale	16 374	17 026	9 826	-3,83	73,27
43710002 ALTEA IONIS		1 187	454	-100,00	161,45
43712018 CRI PREVOYANCE		436	179	-100,00	143,48
43718017 IRSIM IONIS ABELIO		2 856	2 025	-100,00	41,04
437400 POLE EMPLOI			1 577		-100,00
438200 Charges sociales /CP	3 388	1 631	3 323	107,68	-50,91
438600 Autres charges à payer	1 576	2 024		-22,16	
<i>44 Etat et autres collectivités publiques</i>		<i>2 649</i>	<i>3 433</i>	<i>-100,00</i>	<i>-22,83</i>
447700 TAXE SUR LES SALAIRES		2 649	2 314	-100,00	14,48
448600 ETAT CHARGES A PAYER			1 119		-100,00
<b>Autres dettes</b>	<b>1 798</b>	<b>605</b>	<b>500</b>	<b>196,91</b>	<b>21,08</b>
411EIC00 EICAR SARL			500		-100,00
411KOD KODE AGENCY	300				
411PLA00 PLAINE INITIATIVES	562				
411POI POINTS COMMUNS FILMS	330				
467100 Débiteurs créditeurs divers	605	605			
<b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>					
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>93 800</b>	<b>117 660</b>	<b>10 000</b>	<b>-20,28</b>	<b>1 076,60</b>
487000 Produits constatés d'avance	93 800	117 660	10 000	-20,28	1 076,60
<b>Total (IV)</b>	<b>198 257</b>	<b>163 189</b>	<b>49 114</b>	<b>21,49</b>	<b>232,27</b>



**BILAN PASSIF DETAILLE**

	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010	% de variation (1) - (2)	% de variation (2) - (3)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Ecarts de conversion passif (V)					
<b>TOTAL GENERAL (I À V)</b>	<b>314 787</b>	<b>355 324</b>	<b>242 988</b>	<b>-11,41</b>	<b>46,23</b>

COMPTE DE RESULTAT

				31/12/2012	31/12/2011	
<b>Nombre de mois de la période</b>				12	12	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>1 - France</b>	<b>2 - Exportation</b>	<b>Total</b>	<b>Total</b>
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		services	19 900		19 900	10 299
	<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET (4)</b>		19 900		19 900	10 299
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation				416 364	272 410
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				38	391
	Cotisations				38 023	28 180
Dons						
Legs et donations						
Autres produits				82	5	
<b>Total des produits d'exploitation (1) (I)</b>				<b>474 407</b>	<b>311 285</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3)			327 821	158 531	
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 830	4 958	
	Salaires et traitements			136 715	103 161	
	Charges sociales			64 337	43 361	
	Dotations aux amortissements sur immobilisations			13 510	4 484	
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges			12	2	
<b>Total des charges d'exploitation (2) (II)</b>				<b>551 224</b>	<b>314 499</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				<b>-76 817</b>	<b>-3 214</b>	
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>	Excédent attribué ou déficit transféré (III)					
	Déficit supporté ou excédent transféré (IV)					
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	Produits financiers de participations					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
	Autres intérêts et produits assimilés			1 248	1 615	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des produits financiers (V)</b>				<b>1 248</b>	<b>1 615</b>	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées			37	140	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières (VI)</b>				<b>37</b>	<b>140</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				<b>1 211</b>	<b>1 475</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>				<b>-75 605</b>	<b>-1 739</b>	

## COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2012	31/12/2011
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>		
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>			
(IX)	Impôts sur les bénéfices		
(X)	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
(XI)	Engagements à réaliser sur ressources affectées		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)</b>		<b>475 656</b>	<b>312 900</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)</b>		<b>551 261</b>	<b>314 639</b>
<b>5 - EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges) (15)</b>		<b>-75 605</b>	<b>-1 739</b>

<b>Renvois</b>	(1)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(2)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont crédit bail mobilier		
		Dont crédit bail immobilier		1 252

<b>EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
<b>Produits</b>	Bénévolats		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
<b>Total</b>			
<b>Charges</b>	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel Bénévole		
<b>Total</b>			

**COMPTE DE RESULTAT DETAILLE**

	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010	% de variation (1) - (2)	% de variation (2) - (3)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>					
<b>Production de services vendue France</b>	<b>19 900</b>	<b>10 299</b>	<b>4 055</b>	<b>93,22</b>	<b>153,97</b>
706200 CONVENTIONS		299	4 055	-100,00	-92,63
706400 CROSS VIDEO DAYS	19 900	10 000		99,00	
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>19 900</b>	<b>10 299</b>	<b>4 055</b>	<b>93,22</b>	<b>153,97</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>416 364</b>	<b>272 410</b>	<b>291 494</b>	<b>52,84</b>	<b>-6,55</b>
74000001 SUBVENTION PLAINE COMMUNE	103 200	81 900	80 000	26,01	2,38
74000002 SUBVENTION SAINT OUEN	35 000	32 000	32 000	9,38	
74000003 SUBVENTION CLICHY	5 000				
74000004 Subv. études fonds investissement	40 000				
74000009 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	90 000	130 000	130 000	-30,77	
74000001 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	44 904	42 096	20 000	6,67	110,48
74000011 SUBVENTION DIRECTE IDF	97 760	-13 586	29 494	-819,54	-146,07
74000002 SUBVENTION MECENNAT	500				
<b>Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges</b>	<b>38</b>	<b>391</b>		<b>-90,20</b>	
791000 Transferts charges d'exploitations	38	391		-90,20	
<b>Cotisations</b>	<b>38 023</b>	<b>28 180</b>	<b>29 700</b>	<b>34,93</b>	<b>-5,12</b>
756000 COTISATIONS ADHERENTS	26 023	21 180	22 700	22,87	-6,70
75600001 COTISATION VILLE PARIS	10 000	5 000	5 000	100,00	
75600002 COTISATION VILLE MONTREUIL	2 000	2 000	2 000		
<b>Autres produits</b>	<b>82</b>	<b>5</b>	<b>18</b>	<b>1 709,76</b>	<b>-75,46</b>
758000 Produits divers de gestion	82	5	18	1 709,76	-75,46
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>474 407</b>	<b>311 285</b>	<b>325 267</b>	<b>52,40</b>	<b>-4,30</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>					
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>327 821</b>	<b>158 531</b>	<b>175 117</b>	<b>106,79</b>	<b>-9,47</b>
<i>604 Achats d' études et prestations de services</i>	<i>171 780</i>	<i>5 644</i>		<i>2 943,64</i>	
604000 Achats études et prestat. service	171 780	5 644		2 943,64	
<i>606 Achats non stock és de matières et fournitures</i>	<i>3 629</i>	<i>5 162</i>	<i>6 151</i>	<i>-29,69</i>	<i>-16,07</i>
606110 Eau		187	3 509	-100,00	-94,69
606120 FRAIS D'ESSENCE			51		-100,00
606300 PETIT MATERIEL ET EQUIP		1 594		-100,00	
606310 Fournitures d'entretien	7	72		-89,73	
606320 Fournitures petit équipement	496	555		-10,64	
606400 Fournitures administratives	3 126	2 755	2 590	13,48	6,37
<i>612 Redevances de cr édit bail</i>		<i>1 252</i>	<i>3 005</i>	<i>-100,00</i>	<i>-58,33</i>
612221 CREDIT BAIL SMART		1 252	3 005	-100,00	-58,33
<i>613 Locations</i>	<i>33 261</i>	<i>7 932</i>	<i>34 860</i>	<i>319,32</i>	<i>-77,25</i>
613000 Locations	23 195				
613200 Locations immobilières	7 929	7 929	34 860		-77,25
613300 ASSURANCE VOYAGE		3		-100,00	
613590 Locations véhicules	171				
613600 LOCATION STAND	1 965				
<i>614 Charges locatives et de co -propriété</i>	<i>2 674</i>	<i>2 332</i>	<i>1 373</i>	<i>14,66</i>	<i>69,86</i>

### COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010	% de variation (1) - (2)	% de variation (2) - (3)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
614000 Charges locatives	2 674	2 332	1 373	14,66	69,86
<i>615 Entretien et r éparations</i>	4 546	2 867	3 789	58,58	-24,34
615200 Entretiens constructions		694	1 923	-100,00	-63,93
615520 ENT ET REP VEHICULES		690		-100,00	
615530 ENTRETIEN LOCAUX	384				
615600 MAINTENANCE INFORMATIQUE	4 162	1 483	1 866	180,65	-20,51
<i>616 Primes d'assurance</i>	480	1 384	1 408	-65,35	-1,68
616100 Assurance multirisques	480	609	589	-21,22	3,42
616120 ASSUR VEHICULES		776	819	-100,00	-5,34
<i>618 Divers</i>	2 165	1 926	2 782	12,45	-30,79
618100 Documentation générale	2 165	1 926	2 204	12,45	-12,63
618500 Frais colloque & séminaires			578		-100,00
<i>622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires</i>	44 731	13 055	26 072	242,62	-49,93
622100 FRAIS TICKETS RESTAURANT		110	206	-100,00	-46,42
622600 HONORAIRES COMPTABILITE	6 079	5 905	6 088	2,94	-3,00
622601 HONORAIRES COMMISSARIAT COMPTES	4 805	4 500	4 770	6,77	-5,66
622609 HONORAIRES PAYE / SOCIAL		1 206	2 389	-100,00	-49,50
622610 HONORAIRES ETUDES / GESTION DU POLE	33 767	1 333	12 438	2 432,51	-89,28
622700 Frais actes & contentieux	81		181		-100,00
<i>623 Publicité, publications, relations publiques</i>	34 038	84 112	64 472	-59,53	30,46
623000 Publicité relations publiques	18 292				
62300001 COOPERATION DIMENSION 3D		2 500	5 000	-100,00	-50,00
62300002 ACTION COOPERATION		5 557	1 196	-100,00	364,60
623100 Annonces & insertions	4 794	419		1 045,25	
623103 COMMUNICATION PLAQUETTE	3 223	2 714		18,77	
623104 LE RENDEZ VOUS DU POLE		4 631	15 597	-100,00	-70,31
623107 RENCONTRES METIERS DE		806	184	-100,00	338,91
623108 STAND + ACREDITATION	1 680	1 148	146	46,37	686,70
623109 OBSERVATOIRE FILIERE IMAGE	3 500		1 769		-100,00
623110 CROSS VIDEO DAYS		49 953	29 888	-100,00	67,13
623120 METROPOLE PARISIENNE		150	64	-100,00	133,10
623300 FOIRE ET EXPOSITION	1 401	7 028		-80,06	
623700 COMMUNICATION GENERALE		7 129	8 468	-100,00	-15,81
623709 VIE ASSOCIATIVE		1 979	2 060	-100,00	-3,90
623800 DONS / SPONSORING	1 148	100	100	1 047,80	
<i>624 Transports de biens et collectifs du personnel</i>	400	79		407,42	
624100 Transport sur achats	400	79		407,42	
<i>625 Déplacements, missions et réceptions</i>	6 484	15 274	11 064	-57,55	38,05
625100 Voyages & déplacements	2 319	1 469	1 374	57,85	6,95
625101 FRAIS REPRESENTATION CANNES			1 028		-100,00
625102 FRAIS REPRESENTATION CLERMONT			313		-100,00
625103 FRAIS REPRESENTATION IBC AMSTERDAM		6 582	6 970	-100,00	-5,57
625104 FRAIS REPRESENTATION		3 139	77	-100,00	3 961,11

### COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010	% de variation (1) - (2)	% de variation (2) - (3)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
625500 FRAIS DE DEMENAGEMENT		1 495		-100,00	
625700 Réceptions	4 165	2 589	1 302	60,89	98,79
626 Frais postaux et de t élécommunications	5 672	4 490	8 471	26,31	-46,99
626100 FRAIS DE TELEPHONE INTERNET	4 608	3 763	7 401	22,45	-49,16
626200 TIMBRES ET AFFRANCHISSEMENT	511	728	1 070	-29,72	-31,97
626300 HEBERGEMENT INTERNET	553				
627 Services bancaires et assimil és	592	419	383	41,22	9,32
627000 SERVICE BANCAIRES	36	419	383	-91,41	9,32
627800 Autres services bancaires	556				
628 Divers	17 369	12 602	11 287	37,82	11,65
628100 COTIS TERRITOIRES IMAGE			1 000		-100,00
628101 COTIS FICAM	1 667	5 120	3 453	-67,45	48,26
628102 COTIS CAP DIGITAL	2 691	5 382	5 382	-50,00	
628103 COTIS FILM FRANCE	10 800	650	650	1 561,54	
628104 COTIS FRANCE CLUSTERS	598	500		19,60	
628105 COTIS ASSO OF FILM	1 263				
628106 COTIS INITIATIVE PLAINE COMMUNE	350				
628500 FORMATION DU PERSONNEL		950	801	-100,00	18,55
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>8 830</b>	<b>4 958</b>	<b>4 413</b>	<b>78,08</b>	<b>12,36</b>
631100 TAXES SUR LES SALAIRES	7 527	2 934	3 294	156,53	-10,93
633300 Particip employeur form profes	863	2 024	1 119	-57,35	80,93
635120 Taxe foncière	440				
<b>Salaires et traitements</b>	<b>136 715</b>	<b>103 161</b>	<b>94 233</b>	<b>32,53</b>	<b>9,47</b>
641100 SALAIRES	131 757	104 712	93 421	25,83	12,09
641110 INDEMNITES IJSS CPAM			-70		-100,00
641200 Variation congés payés	3 024	-3 323	-950	-191,01	249,75
641410 INDEMNITES TRANSPORT	1 538	1 454	1 591	5,75	-8,63
641490 REMB FRAIS	395	317	240	24,56	32,28
<b>Charges sociales</b>	<b>64 337</b>	<b>43 361</b>	<b>38 017</b>	<b>48,37</b>	<b>14,06</b>
645020 CHGES SOC / CONGES A PAYER	1 757	-1 692	-398	-203,83	325,06
645100 COTISATIONS URSSAF	43 887	29 469	25 452	48,93	15,78
645300 COTISATIONS RETRAITE	9 708	7 345	5 943	32,16	23,60
645400 COTISATIONS POLE EMPLOI		4 529	4 037	-100,00	12,18
645810 COTISATIONS PREVOYANCE	1 060	590	430	79,64	37,28
647100 TICKETS RESTAURANTS	6 211	2 531	2 264	145,39	11,80
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	514	588	290	-12,60	103,22
648000 AUTRES FRAIS DU PERSONNEL	1 200				
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>13 510</b>	<b>4 484</b>	<b>3 434</b>	<b>201,27</b>	<b>30,60</b>
681110 Dotation amort immob. incorporelles	10 650	875	362	1 116,58	142,11
681120 Dotation amort immob. corporelles	2 860	3 609	3 072	-20,76	17,47
<b>Autres charges</b>	<b>12</b>	<b>2</b>	<b>269</b>	<b>392,15</b>	<b>-99,10</b>
654000 PERTES SUR ADHERENTS			250		-100,00
658000 Charges diverses de gestion	12	2	19	392,15	-87,47

### COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010	% de variation (1) - (2)	% de variation (2) - (3)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>551 224</b>	<b>314 499</b>	<b>315 483</b>	<b>75,27</b>	<b>-0,31</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-76 817</b>	<b>-3 214</b>	<b>9 784</b>	<b>2 289,85</b>	<b>-132,85</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>					
Excédent attribué ou déficit transféré (III)					
Déficit supporté ou excédent transféré (IV)					
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>					
Autres intérêts et produits assimilés	1 248	1 615	1 156	-22,73	39,76
764000 Revenus des valeurs mob placement	1 248	1 615	1 156	-22,73	39,76
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>1 248</b>	<b>1 615</b>	<b>1 156</b>	<b>-22,73</b>	<b>39,76</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>					
Intérêts et charges assimilées	37	140		-73,57	
661500 INT ET AGIOS BANCAIRES	37	140		-73,57	
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>37</b>	<b>140</b>		<b>-73,57</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>	<b>1 211</b>	<b>1 475</b>	<b>1 156</b>	<b>-17,91</b>	<b>27,65</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>-75 605</b>	<b>-1 739</b>	<b>10 940</b>	<b>4 248,06</b>	<b>-115,89</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>					
Total des produits exceptionnels (VII)					
<b>CHARGESEXCEPTIONNELLES</b>					
Total des charges exceptionnelles (VIII)					
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>					
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)</b>	<b>475 656</b>	<b>312 900</b>	<b>326 423</b>	<b>52,02</b>	<b>-4,14</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)</b>	<b>551 261</b>	<b>314 639</b>	<b>315 483</b>	<b>75,20</b>	<b>-0,27</b>
<b>5 - EXCEDENT OU DEFICIT (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)</b>	<b>-75 605</b>	<b>-1 739</b>	<b>10 940</b>	<b>4 248,06</b>	<b>-115,89</b>

**Annexe**



## Principes, règles et méthodes comptables

### Généralités sur les règles comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **314 787** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **475 656** euros et un total charges de **551 261** euros, générant ainsi une perte de **75 605** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2012** et se termine le **31/12/2012**.

L'exercice a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

La comptabilité de l'Association est tenue selon le principe dit des engagements, les charges et les produits étant rattachés à l'exercice au cours duquel ils ont été engagés ou acceptés.

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les principales durées d'amortissements retenues sont :

- |                             |       |
|-----------------------------|-------|
| - logiciels :               | 1 an  |
| - agencements des bureaux : | 5 ans |
| - matériel de bureau :      | 3 ans |
| - mobilier de bureau :      | 5 ans |

**Mouvements des immobilisations brutes**

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions Réévaluations	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires	14 852	1 483		16 335
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
<b>Total</b>	<b>14 852</b>	<b>1 483</b>		<b>16 335</b>
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles	18 970	1 136		20 106
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Total</b>	<b>18 970</b>	<b>1 136</b>		<b>20 106</b>
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations				
- Créances rattachées à des participations				
- T.I.A.P				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts				
- Autres immobilisations financières	661			661
<b>Total</b>	<b>661</b>			<b>661</b>
<b>Total général</b>	<b>34 483</b>	<b>2 619</b>		<b>37 102</b>

**Mouvements des amortissements**

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires	5 562	10 650		16 212
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
<b>Total</b>	<b>5 562</b>	<b>10 650</b>		<b>16 212</b>
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles	14 793	2 859		17 652
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Total</b>	<b>14 793</b>	<b>2 859</b>		<b>17 652</b>
<b>Total général</b>	<b>20 355</b>	<b>13 509</b>		<b>33 864</b>

**Mouvements des immobilisations incorporelles**

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 14 852	+ 5 562	+ 9 291
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 1 483		+ 1 483
Dotations de l'exercice		+ 10 650	- 10 650
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 16 335	= 16 212	= 124

**Mouvements des immobilisations financières**

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 661
Acquisitions	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions	-
Valeur en fin d'exercice	= 661

**Modes et durées d'amortissement**

Désignation	Modes	Durées
<u>Immobilisations incorporelles</u> - Frais d'établissement - Frais de développement - Concessions, brevets et droits similaires - Fonds commercial - Autres immobilisations incorporelles	Linéaire	1 an
<u>Immobilisations corporelles</u> - Terrains - Constructions - Installations techniques, matériels et outillages - Autres immobilisations corporelles	Linéaire	5 ans
. Instal, agencements, aménagements divers	Linéaire	3 ans
. Matériel de transport	Linéaire	5 ans
. Matériel de bureau	Linéaire	5 ans
. Emballages récupérables, divers	Linéaire	5 ans

**Détail des acquisitions de l'exercice**

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
<b>Concessions, brevets et droits similaires</b>			
LICENCE MICROSOFT OFFICE	1 483		
<b>Total</b>	<b>1 483</b>		
<b>Autres immobilisations corporelles</b>			
DISQUE INTERNE	1 136		
<b>Total</b>	<b>1 136</b>		
<b>Total général</b>	<b>2 619</b>		

**Echéances des immobilisations financières**

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	661
. à moins d'un an	661
. à plus d'un an	

**Dettes**

**Echéances des emprunts**

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<u>Etablissements de crédit</u>	36	36		
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>				
<b>Total</b>	<b>36</b>	<b>36</b>		



## Autres informations

### Subventions à recevoir au 31.12.2012 :

#### 1 - Conseil Régional 93

Fonds accordés à hauteur de 90 000 € pour 2012 la notification parvenue le 7 décembre 2012 mais le règlement se fera sur 2013 une provision a donc été comptabilisée pour ce montant

#### 2- Ville de clichy

Fonds accordés à hauteur de 5000 € n'ayant pas été versés au 31.12.2012 une provision a été comptabilisée

#### Détail des charges à payer

Désignation	Montant
AGCJ-HONO 2012cBILAN	900
COM AUX CPTE 2012-HONO 2012	4 700
PROV CP	6 461
PROV CS/CP	3 388
PROV FPC	2 503
<b>Total</b>	<b>17 953</b>

#### Détail des produits à recevoir

Désignation	Montant
KODE AGENCY-KODE AGENCY	300
PLAINE INITIATIVE-PLAINE INITIATI	562
POINT COMMUN-POINT COMMUN	330
SUBVENTION CG93	90 000
SUBVENTION VILLE DE CLICHY	5 000
<b>Total</b>	<b>96 192</b>

#### Effectifs

Catégorie	Effectif moyen
Effectif au 31.12.2012	4

**Echéance des créances**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Participations			
Créances rattachées à des participations			
T.I.A.P			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	661	661	
Usagers et comptes rattachés	6 492	6 492	
Comptes affiliés			
Autres créances	120 040	120 040	
<b>Totaux</b>	<b>127 193</b>	<b>127 193</b>	

**Echéance des dettes**

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes Ets de crédits	36	36		
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	74 825	74 825		
Dettes fiscales et sociales	27 799	27 799		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 798	1 798		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	93 800	93 800		
<b>Total</b>	<b>198 258</b>	<b>198 258</b>		