

# Comptes annuels

**ASS AFNIC**

2 rue Stephenson

78180 MONTIGNY LE BRETONNEUX

Exercice clos le : 31 Décembre 2011

APE : 6311Z

SIRET : 414 757 567 00022

SELARL DVA

3 RUE PETIGNY

Tél : 01 30 97 08 78

Fax : 01 30 97 08 79

78000 VERSAILLES

---

*Comptes annuels*

ASSO - Bilan actif

ASSO - Bilan passif

Compte de résultat

Compte de résultat - suite -

---

**BILAN ACTIF**

	31/12/2011			31/12/2010
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire	759 882	308 927	450 955	267 609
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 655 770	1 770 445	885 324	966 257
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	92 794		92 794	89 841
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 508 446</b>	<b>2 079 373</b>	<b>1 429 073</b>	<b>1 323 707</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances d'exploitation (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés	2 061 190	34 199	2 026 991	1 770 231
Autres créances	347 532		347 532	340 855
Valeurs mobilières de placement	6 562 002		6 562 002	6 347 736
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	683 774		683 774	503 773
Charges constatées d'avance (3)	536 640		536 640	418 410
<b>TOTAL (II)</b>	<b>10 191 138</b>	<b>34 199</b>	<b>10 156 939</b>	<b>9 381 004</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>13 699 583</b>	<b>2 113 572</b>	<b>11 586 012</b>	<b>10 704 711</b>
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

**BILAN PASSIF**

		31/12/2011	31/12/2010
		Net	Net
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>			
<b>Fonds propres</b>			
Fonds associatifs sans droit de reprise			
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		4 922 729	4 130 998
Report à nouveau			
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>		769 520	791 730
<b>Autres fonds associatifs</b>			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées		280 604	139 978
Droits des propriétaires (Commodat)			
<b>TOTAL (I)</b>		<b>5 972 852</b>	<b>5 062 706</b>
<b>Comptes de liaison (II)</b>			
<b>PROVISIONS</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>FONDS DEDIES</b>			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
<b>TOTAL (IV)</b>			
<b>DETTES (1)</b>			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		504 979	1 043 407
Dettes fiscales et sociales		1 314 447	1 288 174
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		48 495	436 573
Autres dettes		49 591	22 789
Produits constatés d'avance (1)		3 695 647	2 851 063
<b>TOTAL (V)</b>		<b>5 613 160</b>	<b>5 642 005</b>
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		<b>11 586 012</b>	<b>10 704 711</b>
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		5 613 160	5 642 005
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) dont emprunts participatifs			
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>			

## COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2011			31/12/2010
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	8 044 547	2 787 169	10 831 716	9 668 973
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>8 044 547</b>	<b>2 787 169</b>	<b>10 831 716</b>	<b>9 668 973</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation			63 779	121 157
Reprises sur provisions et transfert de charges			749	13 625
Autres produits			19 454	19 699
			<b>10 915 698</b>	<b>9 823 456</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achat de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (a)			3 744 362	3 375 305
Impôts, taxes et versements assimilés			312 398	254 239
Salaires et traitements			3 001 456	2 893 869
Charges sociales			1 886 102	1 733 947
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			829 442	486 549
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			21 599	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			2 662	19 766
			<b>9 798 021</b>	<b>8 763 676</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>1 117 678</b>	<b>1 059 780</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			147 877	120 102
Reprises sur dépréciations, provisions et tranfert de charges				11 640
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				82 781
			<b>147 877</b>	<b>214 523</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				12 951
				<b>12 951</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>147 877</b>	<b>201 572</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>1 265 554</b>	<b>1 261 352</b>

**COMPTE DE RESULTAT (Suite)**

	31/12/2011	31/12/2010
	Total	Total
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	57 466	37 508
Sur opérations en capital	2 000	374
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges	75 054	42 801
	<b>134 520</b>	<b>80 683</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	35 631	62 433
Sur opérations en capital		7 830
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	215 680	47 427
	<b>251 312</b>	<b>117 691</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>- 116 791</b>	<b>- 37 008</b>
Participation des salariés aux résultats	111 033	128 556
Impôts sur les bénéfices	268 210	304 058
<b>Total des produits</b>	<b>11 198 095</b>	<b>10 118 661</b>
<b>Total des charges</b>	<b>10 428 575</b>	<b>9 326 931</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>769 520</b>	<b>791 730</b>
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs.		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

---

---

## *Annexe*

---

---

Règles et méthodes comptables  
Faits caractéristiques  
Engagements hors bilan  
Immobilisations  
Amortissements  
Provisions inscrites au bilan  
Etat des échéances, créances et dettes  
Produits à recevoir  
Détail des produits à recevoir  
Charges à payer  
Détail des charges à payer  
Produits et charges constatés d'avance

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 - PCG article 531-1)

Les comptes annuels sont établis conformément à la réglementation française en vigueur et notamment aux principes et méthodes du Plan Comptable Général 1999 (règlement n°99-03 du 29 avril 1999 du Comité de la Réglementation Comptable) modifié par les règlements de 1999 à 2005.

Ainsi, les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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, en conformité des dispositions de l'article L123-18 du Code de commerce.

Dans les paragraphes qui suivent, sont précisés, pour chaque élément significatif, le mode d'application de la méthode du coût historique ou en soulignant, le cas échéant, les dérogations qui y sont apportées.

Par ailleurs, les engagements de retraite et avantages similaires n'ont pas été comptabilisés, conformément à la recommandation 03-01 du CNC du 1er avril 2003, mais l'information correspondante est présentée en engagements hors bilan.

### **1) ACTIFS IMMOBILISES :**

#### **1.1) Méthode d'évaluation des actifs immobilisés :**

##### **1.1.1) Immobilisations non décomposables :**

Les immobilisations de l'AFNIC sont non décomposables.

##### **1.1.2) Immobilisations décomposables :**

L'entité juridique ne possède aucune immobilisation décomposable.



**1.2) Méthode d'amortissement des actifs immobilisés :****1.2.1) Immobilisations non décomposables :**

Comptet tenu de la nature des immobilisations non décomposables, les durées réelles d'utilisation sont égales aux durées d'usage. Dans ce cadre, le tableau ci-dessous synthétise les méthodes et les durées d'amortissement.

<b>Nature</b>	<b>Méthode</b>	<b>Durée</b>
Logiciels	Linéaire	1 à 4 ans
Agencements, Aménagements divers	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel informatique	Dégressif	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

**1.2.2) Immobilisations décomposables :**

L'AFNIC n'ayant aucune immobilisation décomposable, ni la méthode rétrospective, ni la méthode prospective n'ont été mis en oeuvre.

**2) CREANCES :****2.1 Méthode de provisionnement des créances :**

Les créances douteuses ou litigieuses sont provisionnées selon la méthode suivante :

- Client en liquidation, en redressement judiciaire, ou dont le contrat est résilié pour défaut de paiement : provision égale à 100 % de la créance,
- Client dont les factures de l'année N sont impayées au jour de la dernière relance en N : provision égale à 50 % de la créance,

**2.2) Créances irrécouvrables :**

Les créances définitivement impayées suite à une ouverture et/ou une clôture de liquidation, sont comptabilisées en charges au poste "créances irrécouvrables".

**3) VALORISATION DES GRATUITES ET DU BENEVOLAT :**

Les valorisations de contributions volontaires qui présentent un caractère significatif font l'objet d'une information dans l'annexe portant sur leur nature et leur importance. Ces contributions volontaire correspondent au bénévolat et aux gratuités dont a bénéficié l'Association.

Au titre de l'exercice 2011, il n'y a eu aucune mise à disposition gratuite ou participation de bénévoles au sein de l'association.

Les temps d'intervention des Membres du Conseil d'Administration de l'AFNIC ne sont pas rémunérés, la valorisation de ces interventions n'est pas calculée.

**4) HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES :**

Conformément à la réglementation du Code de Commerce, le montant des honoraires, au titre du contrôle légal des comptes, inscrit en comptabilité, s'élève à 10 000 euros HT.

Il n'y a pas eu d'honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées au contrôle légal des comptes.

**5) REMUNERATION DU PRESIDENT :**

Conformément aux dispositions de l'article 20 de la loi du 23 mai 2006, il est indiqué qu'aucune rémunération est versée au Président de l'association.

## FAITS CARACTERISTIQUES

### 1) PROJETS DE DEVELOPPEMENT TECHNOLOGIQUE :

Au cours de l'exercice 2011, les projets de développement technologique sont les suivants :

- le projet "Plateforme THD", ayant fait l'objet d'une convention de subvention avec le Ministère de l'économie, de l'industrie et de l'Emploi en 2008 s'est achevée fin avril 2011.
- le projet "WINGS : interopérabilité étendue pour les chaînes d'approvisionnement en réseau", a fait l'objet d'une convention de subvention avec l'Agence Nationale de la Recherche (ANR).
- le projet "DNS WITNESS" : plate forme de mesure et statistiques
- Le projet "Proxima Mobile" visant à soutenir la création d'application et/ou de services disponibles sur téléphones mobiles connectés ou non à internet, destinés au grand public et, en particulier, à des catégories de personnes éloignées des usages de l'internet du fait de leur âge, de leur situation économique et sociale ou de leur handicap s'est achevé en juin 2011.

### 2) CREDIT D'IMPOT RECHERCHE :

En 2009, quatre projets se sont inscrits dans le cadre d'une activité éligible au Crédit d'Impôt Recherche : le Très Haut Débit (THD), la plate forme ONS multi racines, le projet WINGS interopérabilité étendue pour les chaînes d'approvisionnement en réseau et la plate forme de mesure et statistiques DNSwitness, ainsi qu'une quote part des frais de veille technologique. Le montant du Crédit d'Impôt Recherche s'élève à 125 115 euros.

En 2010, trois projets se sont inscrits dans le cadre d'une activité éligible au Crédit d'Impôt Recherche : le Très Haut Débit (THD), le projet WINGS interopérabilité étendue pour les chaînes d'approvisionnement en réseau et la plate forme de mesure et statistiques DNSwitness, ainsi qu'une quote part des frais de veille technologique. Le montant du Crédit d'Impôt Recherche s'élève à 47 410 euros.

En 2011, trois projets se sont inscrits dans le cadre d'une activité éligible au Crédit d'Impôt Recherche : le Très Haut Débit (THD), le projet WINGS interopérabilité étendue pour les chaînes d'approvisionnement en réseau et la plate forme de mesure et statistiques DNSwitness, ainsi qu'une quote part des frais de veille technologique. Le montant du Crédit d'Impôt Recherche s'élève à 68 411 euros.

### 3) PROVISION POUR INVESTISSEMENT :

L'AFNIC a opté pour la constitution d'une provision pour investissement égale à 25% de l'abondement sur le Plan Epargne pour la Retraite Collectif.

En 2011, le montant de la provision pour investissement s'élève à 49 468 euros.

## ENGAGEMENTS HORS BILAN

### **1) Indemnités de Départ à la Retraite (IDR) :**

Selon l'article L123-13 du Code de commerce, le montant des engagements de l'entreprise en matière de pensions, de compléments de retraite, d'indemnités et d'allocations en raison du départ à la retraite ou avantages similaires des membres ou associés de son personnel et de ses mandataires sociaux doit être indiqué dans l'annexe.

Les engagements de l'AFNIC en matière d'indemnité de départ à la retraite sont assurés par l'organisme d'assurance CMAV.

### **2) Droit Individuel à la Formation (DIF) :**

Conformément à l'avis n° 2004-F du Comité d'Urgence du Conseil National de la Comptabilité, si les actions de formation n'ont pas éteint l'ensemble des droits individuels à la formation ouverts, l'entreprise doit mentionner en annexe le volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au titre du DIF, avec indication du volume d'heures de formation n'ayant pas donné lieu à demande.

<b>DIF</b>	<b>Nombre d'heures</b>
Droits acquis	4 445
Droits utilisés	331
Droits n'ayant pas donné lieu à demande	4 114

## IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<b>Total I</b>			
<b>Total II</b>	519 772		381 959
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers	625 252		14 616
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 514 761		535 279
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>Total III</b>	2 140 013		549 895
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	89 841		2 953
<b>Total IV</b>	89 841		2 953
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>	2 749 626		934 808

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			759 882	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers			639 869	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		34 139	2 015 901	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Total III</b>		34 139	2 655 770	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			92 794	
<b>Total IV</b>			92 794	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>		175 988	3 508 446	

## AMORTISSEMENTS

<b>Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE</b>					
<b>IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES</b>		<b>Valeur en début d'ex.</b>	<b>Augment. Dotations</b>	<b>Diminutions Sorties / Rep.</b>	<b>Valeur en fin d'exercice</b>
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement et de développement	<b>Total I</b>				
Autres immobilisations incorporelles	<b>Total II</b>	252 163	198 614	141 849	308 927
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements et aménagements divers		346 627	76 773		423 400
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		827 129	554 056	34 139	1 347 046
Emballages récupérables et divers					
	<b>Total III</b>	1 173 756	630 828	34 139	1 770 445
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>1 425 919</b>	<b>829 442</b>	<b>175 988</b>	<b>2 079 373</b>

<b>Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI</b>							
<b>Immobilisations amortissables</b>	<b>DOTATIONS</b>			<b>REPRISES</b>			<b>Mouvements nets amort. à fin d'exercice</b>
	<b>Différentiel de durée</b>	<b>Mode dégressif</b>	<b>Amortisse-ment fiscal exceptionnel</b>	<b>Différentiel de durée</b>	<b>Mode dégressif</b>	<b>Amortisse-ment fiscal exceptionnel</b>	
<b>Immo. incorporelles</b>							
Frais d'établiss. <b>Total I</b>							
Aut. immo. incorp. <b>Total II</b>	166 213			75 054			91 159
<b>Immo. corporelles</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
<b>Total III</b>							
Frais acq. titres part. <b>Total IV</b>							
<b>TOT. GEN. (I+II+III+IV)</b>	<b>166 213</b>			<b>75 054</b>			<b>91 159</b>

<b>Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES</b>	<b>Montant net début d'ex.</b>	<b>Augmen-tations</b>	<b>Dotations ex. aux amort.</b>	<b>Montant net en fin d'ex.</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

## PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Provisions réglementées</b>				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements		49 468		49 468
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	139 978	166 213	75 054	231 136
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>Total I</b>	<b>139 978</b>	<b>215 680</b>	<b>75 054</b>	<b>280 604</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>Total II</b>				
<b>Dépréciations</b>				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	12 600	21 599		34 199
Autres dépréciations				
<b>Total III</b>	<b>12 600</b>	<b>21 599</b>		<b>34 199</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>152 578</b>	<b>237 279</b>	<b>75 054</b>	<b>314 803</b>
<i>Dont dotations et reprises :</i>				
<i>- d'exploitation</i>		21 599		
<i>- financières</i>				
<i>- exceptionnelles</i>		215 680	75 054	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)

## ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
		92 794	92 794	
<b>De l'actif circulant</b>				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
		41 862	41 862	
		2 019 328	2 019 328	
		157	157	
		6 758	6 758	
		103 058	103 058	
		83 484	83 484	
		154 073	154 073	
		536 640	536 640	
<b>Total</b>		<b>3 038 156</b>	<b>3 038 156</b>	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
- à un an maximum à l'origine					
- à plus d'un an à l'origine					
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
		504 979	504 979		
		452 896	452 896		
		458 134	458 134		
		318 467	318 467		
		84 949	84 949		
		48 495	48 495		
		49 591	49 591		
		3 695 647	3 695 647		
<b>Total</b>		<b>5 613 160</b>	<b>5 613 160</b>		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés



**PRODUITS A RECEVOIR**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

<b>Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	707 714	600 913
Autres créances	141 869	89 339
Valeurs mobilières de placement	22 196	10 320
Disponibilités	2 550	2 568
<b>Total</b>	<b>874 329</b>	<b>703 139</b>

**DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR**

	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>		
418000000 USAG. PROD.NON ENC.FACT.	707 714	600 913
<b>Total</b>	<b>707 714</b>	<b>600 913</b>
<b>Autres créances</b>		
409800000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	3 677	1 366
438700000 PDTS A RECEVOIR - IJSS	6 758	
448700000 ETAT -PRODUITS A RECEVOIR		18 693
468700000 DIVERS - PROD. A RECEVOIR	131 434	69 280
<b>Total</b>	<b>141 869</b>	<b>89 339</b>
<b>Valeurs mobilières de placement</b>		
508800000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	22 196	10 320
<b>Total</b>	<b>22 196</b>	<b>10 320</b>
<b>Disponibilités</b>		
518700000 INTERETS COURUS A RECEV.	2 550	2 568
<b>Total</b>	<b>2 550</b>	<b>2 568</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>874 329</b>	<b>703 139</b>

**CHARGES A PAYER**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2011	31/12/2010
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	162 838	170 167
Dettes fiscales et sociales	655 626	607 304
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		896
Autres dettes :		
<b>Total</b>	<b>818 464</b>	<b>778 366</b>

**DETAIL DES CHARGES A PAYER**

	31/12/2011	31/12/2010
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		
4080000000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	162 838	170 167
<b>Total</b>	<b>162 838</b>	<b>170 167</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		
4282000000 DETTES PRO./CONGES A PAYE	337 345	288 082
4284000000 DETTES PROV PARTICIPAT° SALARIES	111 033	128 556
4382000000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	175 420	149 801
4386000000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	17 416	15 279
4486000000 ETAT CHARGES A PAYER	14 412	25 586
<b>Total</b>	<b>655 626</b>	<b>607 304</b>
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		
4084000000 FRS IMMO. FACT NON PARVENUES		896
<b>Total</b>		<b>896</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>818 464</b>	<b>778 366</b>

**PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>
Produits d'exploitation	3 695 647	2 851 063
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
<b>Total</b>	<b>3 695 647</b>	<b>2 851 063</b>

<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>
Charges d'exploitation	536 640	418 410
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
<b>Total</b>	<b>536 640</b>	<b>418 410</b>

# SOMMAIRE

## *Comptes annuels*

ASSO - Bilan actif	1
ASSO - Bilan passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat - suite -	4

## *Annexe*

Règles et méthodes comptables	5
Faits caractéristiques	8
Engagements hors bilan	9
Immobilisations	10
Amortissements	11
Provisions inscrites au bilan	12
Etat des échéances, créances et dettes	13
Produits à recevoir	14
Détail des produits à recevoir	14
Charges à payer	15
Détail des charges à payer	15
Produits et charges constatés d'avance	16