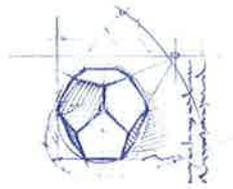


DOUCET, BETH & ASSOCIÉS
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes

ASSOCIATION G.R.D.R.

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31/12/2011



DOUCET, BETH & ASSOCIÉS

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes

ASSOCIATION G.R.D.R.

66 RUE MARCEAU
93100 MONTREUIL

SOMMAIRE

- I. Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/12/2011

- II. Rapport Spécial

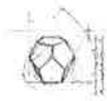
- III. Comptes annuels au 31/12/2011
 - Bilan
 - Compte de résultat
 - Annexe aux comptes

12-14 RUE DE L'EGLISE - 75015 PARIS - TEL : 01 45 79 41 24 - TELECOPIE : 01 45 75 88 64

S.A.R.L. AU CAPITAL DE 38 112,25 euros INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE PARIS - SIREN B 302 588 025 R.C.S. PARIS

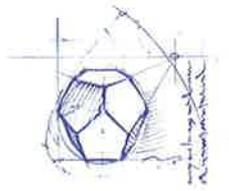
INSCRITE A LA COMPAGNIE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE PARIS

TVA intracommunautaire : FR 63 302 588 025



DOUCET, BETH & ASSOCIÉS
Expertise Comptable Commissariat aux Comptes

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31/12/2011**



DOUCET, BETH & ASSOCIÉS

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes

ASSOCIATION G.R.D.R.

66 RUE MARCEAU
93100 MONTREUIL

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2011

INTRODUCTION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2011 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de l'association G.R.D.R., tels qu'ils sont joints au présent rapport.
- La justification de nos appréciations.
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la Loi.

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

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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

12-14 RUE DE L'EGLISE - 75015 PARIS - TEL : 01 45 79 41 24 - TELECOPIE : 01 45 75 88 64

S.A.R.L. AU CAPITAL DE 38 112,25 euros INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE PARIS - SIREN B 302 588 025 R.C.S. PARIS
INSCRITE A LA COMPAGNIE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE PARIS
TVA intracommunautaire : FR 63 802 588 025

19



II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

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

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la Loi.

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

Fait à Paris, le 14 Juin 2012

DOUCET, BETH ET ASSOCIÉS

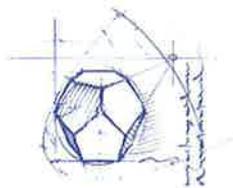
*Commissaire aux Comptes
Compagnie Régionale de Paris*

Représentée par Christophe BETH



DOUCET, BETH & ASSOCIÉS
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes

RAPPORT SPECIAL



DOUCET, BETH & ASSOCIÉS

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes

ASSOCIATION G.R.D.R.

66 RUE MARCEAU
93100 MONTREUIL

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

**Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation
des comptes de l'exercice clos le 31/12/2011**

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé(s) ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

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

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

12-14 RUE DE L'EGLISE - 75015 PARIS - TEL : 01 45 79 41 24 - TELECOPIE : 01 45 75 88 64

S.A.R.L. AU CAPITAL DE 38 112,25 euros INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE PARIS - SIREN B 302 588 025 R.C.S. PARIS

INSCRITE A LA COMPAGNIE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE PARIS

TVA intracommunautaire : FR 63 302 588 025

01



CONVENTIONS DÉJÀ APPROUVÉES PAR L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Conventions approuvées au cours d'exercices antérieurs :

Convention de mise à disposition de bureaux à Montreuil et à Bamako entre le GRDR et ADER

Dirigeants concernés :

- Sylvain JAMET, administrateur du GRDR et administrateur de l'ADER
- Samba SYLLA, administrateur du GRDR et Président de l'ADER

Le GRDR met à disposition de l'association ADER un bureau à Montreuil et un bureau à Bamako. En contrepartie, l'association ADER participe aux charges de ces deux bureaux.

En 2011, le GRDR a facturé la somme de 10 276,97 € pour les frais liés au bureau de Montreuil.
En 2011, le GRDR a facturé la somme de 571,00 € pour les frais liés au bureau de Bamako et de l'appui en personnel pour 2 500,00 €.

Fait à Paris le 14 Juin 2012

DOUCET, BETH ET ASSOCIÉS

*Commissaire aux Comptes
Compagnie Régionale de Paris*

Représentée par Christophe BETH



DOUCET, BETH & ASSOCIÉS
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2011

Bilan Actif

Période du 01/01/11 au 31/12/11

GRDR

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2011	Net (N-1) 31/12/2010
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	2 740	2 740	0	97
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 740	2 740	0	97
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 256	1 256	-	
Autres immobilisations corporelles	91 309	59 897	31 412	29 448
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	92 565	61 153	31 412	29 448
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	18 965	8 272	10 693	31 367
TOTAL immobilisations financières :	18 965	8 272	10 693	31 367
ACTIF IMMOBILISE	114 270	72 165	42 105	60 911
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				3 032
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours de production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	-	-	-	3 032
CREANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	7 406 325	209 033	7 197 292	7 432 739
Autres créances	24 156		24 156	22 350
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	7 430 480	209 033	7 221 448	7 455 089
DISPONIBILITES ET DIVERS				
Valeurs mobilières	12 275		12 275	12 275
Disponibilités	102 785		102 785	484 252
Charges constatées d'avance	16 840		16 840	61 065
Total disponibilités et divers	131 900	-	131 900	557 592
ACTIF CIRCULANT	7 562 380	209 033	7 353 348	8 015 713
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	7 676 650	281 198	7 395 453	8 076 625

Bilan Passif

Période du 01/01/11 au 31/12/11

GRDR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2011	Net (N - 1) 31/12/2010
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel		dont versé
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		dont écart d'équivalence
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-134 238	-195 221
Résultat de l'exercice	39 556	60 983
TOTAL situation nette :	-94 681	-134 238
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS REGLEMENTEES		
CAPITAUX PROPRES	-94 681	-134 238
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Fonds dédiés		
AUTRES FONDS PROPRES	0	0
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	135 467	60 971
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	135 467	60 971
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligatoires convertibles		
Autres emprunts obligatoires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	150 000	150 000
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	150 000	150 000
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	239 560	449 919
Dettes fiscales et sociales	182 473	179 969
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	147 590	120 295
TOTAL dettes diverses :	569 623	750 183
PRODUITS CONSTATES D'AVANCES	6 635 044	7 250 366
DETTES	7 354 667	8 150 549
Ecarts de conversion passif		
		-658
TOTAL GENERAL	7 395 453	8 076 625

Compte de résultat (Première partie)

Période du 01/01/11 au 31/12/11

GRDR

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2011	Net (N-1) 31/12/2010
Ventes de marchandises	10		10	30
Production vendue de biens				
Production vendue de services		248 704	248 704	296 321
Chiffres d'affaires nets	10	248 704	248 714	296 351
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			5 551 336	3 609 565
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			34 999	25 269
PRODUITS			5 835 049	3 931 185
D'EXPLOITATION				
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises {et droits de douane}				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock {matières premières et approvisionnement}			3 032	-2 992
Autres achats et charges externes			3 735 172	3 629 380
TOTAL charges externes :			3 738 204	3 626 388
IMPOTS, TAXE ET VERSEMENTS ASSIMILES			91 386	79 765
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 488 247	1 355 528
Charges sociales			343 882	351 225
TOTAL charges de personnel :			1 832 130	1 706 753
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			12 374	17 086
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			64 421	11 245
Dotations aux provisions pour risques et charges			106 996	27 675
TOTAL dotations d'exploitation :			183 791	56 007
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				
CHARGES D'EXPLOITATION			5 845 510	5 468 913
RESULTAT D'EXPLOITATION			-10 461	-1 537 728

Compte de résultat (Seconde partie)

Période du 01/01/11 au 31/12/11

GRDR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2011	Net (N-1) 31/12/2010
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	825	20 524
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		18
Différences positives en change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	825	20 542
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	221	16 335
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	221	16 335
RESULTAT FINANCIER	604	4 207
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-9 857	-1 533 521
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	72 712	28 432
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 463
Reprises sur provisions et transferts de charges	14 384	1 565 595
	87 096	1 598 490
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	37 399	3 986
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	37 399	3 986
RESULTAT EXCEPTIONNEL	49 697	1 594 505
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	283	
TOTAL DES PRODUITS	5 922 970	5 550 217
TOTAL DES CHARGES	5 883 414	5 489 233
BENEFICE OU PERTE	39 556	60 984

ASSOCIATION G.R.D.R.

Sise 66, Rue MARCEAU
93558 MONTREUIL

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2011

I - PRESENTATION ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association clôture un exercice d'une durée de 12 mois courant du 1^{er} janvier 2011 au 31 décembre 2011.

L'association n'est pas soumise aux impôts commerciaux.

II - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont élaborés conformément aux dispositions du code de commerce ainsi qu'à celles du Plan Comptable général (CCG) et du plan comptable des associations tels qu'ils résultent des règlements CRC 99-01 et CRC 99-03.

Les procédures d'enregistrement et de classement sont conformes aux exigences des comptabilités informatisées.

Il n'y a pas de dérogation aux principes comptables sur l'exercice.

III - NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

A. Mouvements ayant affecté les divers postes de l'actif immobilisé

L'Association respecte les règles habituelles d'amortissement et n'a pas recours aux amortissements dérogatoires. Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Les durées d'amortissement, en mode linéaire ou dégressif, retenues sont les suivantes :

Nature d'immobilisations	Mode	Durée d'amortissement
Logiciels	Linéaire	1 an
Agencements, installations	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	Entre 3 et 5 ans

ASSOCIATION G.R.D.R.

Sise 66, Rue MARCEAU

93558 MONTREUIL

RUBRIQUES	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres immobilisations incorporelles	2 740					2 740
TOTAL immobilisations incorporelles	2 740	-	-	-	-	2 740
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						-
Constructions sur sol propre						-
Constructions sur sol d'autrui						-
Constructions installations générales						-
Installations techniques et outillage industriel	1 256					1 256
Installations générales, agencements et divers	22 844		2 343			25 187
Matériel de transport	24 736					24 736
Matériel de bureau, informatique et mobilier	29 488		11 899			41 387
Emballages récupérables et divers						-
Immobilisations corporelles en cours						-
Avances et acomptes						-
TOTAL immobilisations corporelles	78 324	-	14 241	-	-	92 565
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Participations évaluées par mises en équivalence						-
Autres participations						-
Autres titres immobilisés						-
Prêts et autres immobilisations financières	39 639			20 674		18 965
TOTAL immobilisations financières	39 639	-	-	20 674	-	18 965
TOTAL GENERAL	120 702		14 241	20 674		114 270

B. Immobilisations financières

Les immobilisations financières correspondent à des dépôts de garantie versés pour la location de bureaux en France et en Afrique

C. Subventions

Une comptabilité analytique par projets est tenue. les conventions ont été enregistrées pour leur montant total. En fonction de de l'état d'avancement du projet, la quote-part non encore réalisée est comptabilisée en produits constatés d'avance, ainsi que les financements des années suivantes des conventions pluriannuelles.

D. Comptabilité terrain

Les différents établissements africains tiennent leur comptabilité. En fin d'année, les comptabilités sont intégrées dans la comptabilité du siège afin de présenter des comptes agrégés.

E. Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont comptabilisées pour leur coût historique. A l'inventaire ce dernier est rapproché de la valeur liquidative afin de constater d'éventuelles provisions

ASSOCIATION G.R.D.R.

Sise 66, Rue MARCEAU
93558 MONTREUIL

F. Tableau de variation des fonds associatifs

RUBRIQUES	Montant début d'exercice	Augmentation	Diminution	Montant fin d'exercice
Fonds associatif sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-195 221			-195 221
Résultat de l'exercice	60 983	39 556		100 539
Fonds associatif avec droit de reprise				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subvention d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	-134 238	39 556	0	-94 682

G. Emprunts et dettes

Afin d'aider à la consolidation financière du GRDR, le CCFD a octroyé un prêt de 150 000 euros d'une durée de 5 ans, sans intérêt, avec un différé de remboursement du principal de 2 années. Cette emprunt fait l'objet d'un commentaire dans les événements postérieurs à la clôture.

H. Echéances des créances et des dettes

ETAT DES DETTES	Période du 01/01/11 au 31/12/11	A 1 an au plus	A plus de 1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
1 an maximum à l'origine				
à plus de 1 an à l'origine	150 000		150 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	239 560	239 560		-
Personnel et comptes rattachés	70 993	70 993		-
Sécurité sociale et autres organismes	111 480	111 480		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				-
Dettes sur immo. Et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	147 590	147 590		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 635 044	3 371 316	3 263 728	
TOTAL GENERAL	7 354 667	3 940 939	3 413 728	-

ASSOCIATION G.R.D.R.

Sise 66, Rue MARCEAU

93558 MONTREUIL

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISE			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	18 965	350	18 615
TOTAL de l'actif immobilisé	18 965	350	18 615
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	7 406 325	4 808 800	2 597 525
Créance représent. De titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat - Impôts sur les bénéfiques			
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée			
Etat - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	24 156	24 156	
TOTAL de l'actif circulant	7 430 481	4 832 956	2 597 525
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	16 840	16 840	
TOTAL GENERAL	7 466 286	4 850 146	2 616 140

I. Charges à payer et produits à recevoir

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements à crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 772
Dettes fiscales et sociales	129 985
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	177 757

ASSOCIATION G.R.D.R.

Sise 66, Rue MARCEAU
93558 MONTREUIL

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	1 183
Etat	
Divers, produits à recevoir	20 318
Autres créances	710
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	22 210

IV - NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

J. Résultat financier

Les produits et les charges financiers de l'association sont composés de plus-value sur cessions de valeurs mobilière et des gains et pertes de change.

K. Produits et charges imputables à un autre exercice

<i>Produits constatés d'avance</i>	6 635 044 €
<i>Charges constatées d'avance</i>	16 840 €

L. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel est de 49 697€ et correspond pour l'essentiel à la cession de véhicule et autres matériels.

M. Transfert de charges

Les transferts de charges d'un montant de 13 164,80 € correspondent à la participation des salariés au financement des chèques déjeuners.

V - AUTRES INFORMATIONS

A. Effectif moyen

L'effectif moyen des salariés :

- De droit français - 26
- De droit africain - 112

ASSOCIATION G.R.D.R.

Sise 66, Rue MARCEAU
93558 MONTREUIL

B. Engagements hors bilan

Il n'y a pas d'engagement hors bilan au 31/12/2011.

C. Dirigeants

Les membres du conseil d'administration ne sont pas rémunérés. Ils sont tous bénévoles.

D. Filiales et participations

L'association n'a pas de filiale.

E. Evénements postérieurs à la clôture :

Le CCFD a accepté de transformer la totalité du prêt consenti au GRDR en apport associatif avec droit de reprise. Cette transformation permet au GRDR de retrouver un niveau de capitaux propres correct. Les échéances de remboursement de l'apport sont étalés de 2016 à 2020. Cette transformation est constatée dans le bilan d'ouverture ci-dessous :

ASSOCIATION G.R.D.R.

Sise 66, Rue MARCEAU
93558 MONTREUIL

Bilan d'ouverture Actif		Période du 31/12/11 au 01/01/2012		
GRDR				
RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 01/01/2012	Net (N - 1) 31/12/2011
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	0		0	0
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	0	-	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	-		-	-
Autres immobilisations corporelles	31 412		31 412	31 412
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	31 412	-	31 412	31 412
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 693		10 693	10 693
TOTAL immobilisations financières :	10 693	-	10 693	10 693
ACTIF IMMOBILISE	42 105	-	42 105	42 105
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours de production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	-		-	-
CREANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	7 197 292		7 197 292	7 197 292
Autres créances	24 156		24 156	24 156
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	7 221 448	-	7 221 448	7 221 448
DISPONIBILITES ET DIVERS				
Valeurs mobilières	12 275		12 275	12 275
Disponibilités	102 785		102 785	102 785
Charges constatées d'avance	16 840		16 840	16 840
Total disponibilités et divers :	131 900	-	131 900	131 900
ACTIF CIRCULANT	7 353 348	-	7 353 348	7 353 348
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	7 395 453	0	7 395 453	7 395 453

ASSOCIATION G.R.D.R.

Sise 66, Rue MARCEAU
93558 MONTREUIL

Bilan d'ouverture Passif		Période du 31/12/11 au 01/01/2012	
GRDR			
RUBRIQUES	Net (N) 01/01/2012	Net (N -1) 31/12/2011	
SITUATION NETTE			
Capital social ou individuel dont versé	150 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-94 681		-134 238
Résultat de l'exercice			39 556
TOTAL situation nette :	55 319		-94 681
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
PROVISIONS REGLEMENTEES			
CAPITAUX PROPRES	55 319		-94 681
Produits des émissions de titres participatifs			
Fonds dédiés			
AUTRES FONDS PROPRES	0		0
Provisions pour risques	135 467		135 467
Provisions pour charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	135 467		135 467
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligatoires convertibles			
Autres emprunts obligatoires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			150 000
Emprunts et dettes financières divers			
TOTAL dettes financières :	0		150 000
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			
DETTES DIVERSES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	239 560		239 560
Dettes fiscales et sociales	182 473		182 473
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	147 590		147 590
TOTAL dettes diverses :	569 623		569 623
PRODUITS CONSTATES D'AVANCES	6 635 044		6 635 044
DETTES	7 204 667		7 354 667
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL	7 395 453		7 395 453

ASSOCIATION G.R.D.R.

Sise 66, Rue MARCEAU
93558 MONTREUIL

F. Informations relatives aux frais d'audits et de commissariat aux comptes

Le Cabinet DOUCET, BETH ET ASSOCIES assure la fonction de commissariat aux comptes. A ce titre, la rémunération de la mission de commissaire en 2011 s'élève à 25 295.40€ TTC euros pour 2011. La facturation pour la réalisation d'audits spécifiques sur projets en 2011 s'élève à 3 348.80€ TTC.