

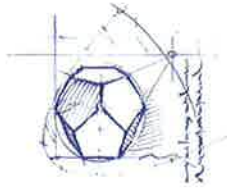


DOUCET, BETH & ASSOCIÉS
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes

ASSOCIATION G.R.D.R.

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31/12/2012



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 31/12/2012

- II. Rapport Spécial

- III. Comptes annuels au 31/12/2012
 - 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 98 112,25 euros INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE PARIS - SIREN B 302 588 025 R.C.S. PARIS

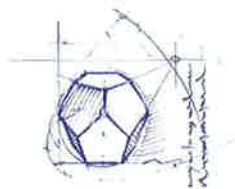
INSCRITE A LA COMPAGNIE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE PARIS

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 31/12/2012**



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 2012

INTRODUCTION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 30/06/2012, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2012 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 63 302 588 025



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 30 mai 2013

DOUCET, BETH ET ASSOCIÉS

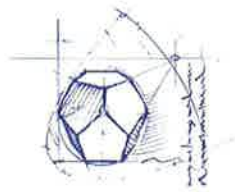
*Commissaire aux Comptes
Compagnie Régionale de Paris*

Représentée par Christophe BETH



DOUCET, BETH & ASSOCIÉS
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes

RAPPORT SPECIAL
EXERCICE CLOS LE 31/12/2012



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 31/12/2012

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. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES À L'APPROBATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Conventions passées au cours de l'exercice écoulé

En application de l'article R. 612-7 du code de commerce, nous avons été avisé(s) des conventions suivantes, mentionnées à l'article L. 612-5 du code de commerce, qui ont été passées au cours de l'exercice écoulé.

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 65 302 588 025



Convention de désistement de dettes et créances réciproques entre 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

Par convention en date du 3 aout 2012, l'ADER et le GRDR ont convenu d'un accord commun de réaliser une compensation de dettes et de créances afin de solder leurs comptes réciproques.

Cette opération a généré une perte exceptionnelle de 72 299.70 € dans les comptes du GRDR au 31/12/2012.

Fait à Paris, le 30 mai 2013

DOUCET, BETH ET ASSOCIES

*Commissaire aux Comptes
Compagnie Régionale de Paris*

Représentée par Christophe BETH



DOUCET, BETH & ASSOCIÉS
Expertise Comptable Commissariat aux Comptes

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2012

Bilan Actif

Période du 01/01/12 au 31/12/12

GRDR

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2012	Net (N-1) 31/12/2011
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	2 740	2 740	0	0
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 740	2 740	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 256	1 256	-	-
Autres immobilisations corporelles	91 309	66 754	24 555	31 412
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	92 565	68 010	24 555	31 412
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	10 693
TOTAL immobilisations financières :	18 965	8 272	10 693	10 693
ACTIF IMMOBILISE	114 270	79 022	35 248	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	5 920 827	205 510	5 715 317	7 197 292
Autres créances	75 424		75 424	24 156
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	5 996 250	205 510	5 790 741	7 221 448
DISPONIBILITES ET DIVERS				
Valeurs mobilières	12 275		12 275	12 275
Disponibilités	730 471		730 471	102 785
Charges constatées d'avance	25 541		25 541	16 840
Total disponibilités et divers	768 287	-	768 287	131 900
ACTIF CIRCULANT	6 764 538	205 510	6 559 028	7 353 348
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 878 808	284 532	6 594 276	7 395 453

Bilan Passif

Période du 01/01/12 au 31/12/12

GRDR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2012	Net (N-1) 31/12/2011
SITUATION NETTE		
Apports associatifs avec droit de reprise dont versé 153 848	183 217	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart 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	-32 778	39 556
TOTAL situation nette :	55 758	-94 681
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS REGLEMENTEES		
CAPITAUX PROPRES	55 758	-94 681
Produits des émissions de titres participatifs		
Fonds dédiés		
AUTRES FONDS PROPRES	0	0
Provisions pour risques	22 878	135 467
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	22 878	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	9 229	
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	102 337	239 560
Dettes fiscales et sociales	184 557	182 473
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	155 808	147 590
TOTAL dettes diverses :	442 702	569 623
PRODUITS CONSTATES D'AVANCES	6 063 710	6 635 044
DETTES	6 515 641	7 354 667
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 594 276	7 395 453

Compte de résultat (Première partie)

Période du 01/01/12 au 31/12/12

GRDR

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2012	Net (N-1) 31/12/2011
Ventes de marchandises				10
Production vendue de biens				
Production vendue de services	10 123	43 035	53 159	248 704
Chiffres d'affaires nets	10 123	43 035	53 159	248 714
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			3 253 666	5 551 336
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			117 114	
Autres produits dont cotisations et dons, 2011: 8 500€ et 2012: 10 800€			54 763	34 999
PRODUITS			3 478 701	5 835 049
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
Autres achats et charges externes			1 763 758	3 735 172
TOTAL charges externes :			1 763 758	3 738 204
IMPOTS, TAXE ET VERSEMENTS ASSIMILES				
			71 075	91 386
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 302 214	1 488 247
Charges sociales			332 427	343 882
TOTAL charges de personnel :			1 634 641	1 832 130
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 857	12 374
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			163	64 421
Dotations aux provisions pour risques et charges				106 996
TOTAL dotations d'exploitation :			7 020	183 791
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				
			3 476 494	5 845 510
CHARGES D'EXPLOITATION				
RESULTAT D'EXPLOITATION			2 207	-10 461

Compte de résultat (Seconde partie)

Période du 01/01/12 au 31/12/12

GRDR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2012	Net (N- 1) 31/12/2011
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	539	825
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges	21 426	
Différences positives en change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	21 965	825
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	8 718	221
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	8 718	221
RESULTAT FINANCIER	13 247	604
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	15 454	604
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	27 750	72 712
Produits exceptionnels sur opérations en capital		14 384
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	27 750	87 096
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	78 706	37 399
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	78 706	37 399
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-50 956	49 697
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-2 724	283
TOTAL DES PRODUITS	3 528 417	5 922 970
TOTAL DES CHARGES	3 561 195	5 883 414
BENEFICE OU PERTE	-32 778	39 556

ASSOCIATION G.R.D.R.

Sise 66, Rue MARCEAU
93558 MONTREUIL

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2012

I - PRESENTATION ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association clôture un exercice d'une durée de 12 mois courant du 1^{er} janvier 2012 au 31 décembre 2012.

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

Suite à une campagne de sensibilisation visant à reconstruire les fonds associatifs, auprès de nos salariés et partenaires, nous avons reçu des apports associatifs avec droit de reprise, pour un montant de 33 217 € de participation volontaire des salariés et 150 000 € du C.C.F.D.

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

Tableau des immobilisations

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	25 187					25 187
Matériel de transport	24 736					24 736
Matériel de bureau, informatique et mobilier	41 387					41 387
Emballages récupérables et divers						-
Immobilisations corporelles en cours						-
Avances et acomptes						-
TOTAL immobilisations corporelles	92 565	-	-	-	-	92 565
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Participations évaluées par mises en équivalence						-
Autres participations						-
Autres titres immobilisés						-
Prêts et autres immobilisations financières	18 965					18 965
TOTAL immobilisations financières	18 965	-	-	-	-	18 965
TOTAL GENERAL	114 269	0	0	0	0	114 269

Variation des immobilisations

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				-
Concession, brevets et droits similaires				-
Autres 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	25 187			25 187
Matériel de transport	24 736			24 736
Matériel de bureau, informatique et mobilier	41 387			41 387
Emballages récupérables et divers				-
TOTAL VALEURS BRUTES	95 305	-	-	95 305
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Amorts concessions, brevets et droits similaires	2 740			2 740
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Amorts des constructions				-
Amorts installations techniques	1 256			1 256
Amorts installations générales	9 484	2 709		12 193
Amorts matériel de transport	22 691	914		23 605
Amorts matériel de bureau et informatique	27 722	3 234		30 956
Amorts autres immobilisations corporelles				-
TOTAL AMORTISSEMENTS	63 893	6 857	-	70 750
VALEURS NETTES COMPTABLES	31 412	-6 857	0	24 555

ASSOCIATION G.R.D.R.

Sise 66, Rue MARCEAU
93558 MONTREUIL

B. Immobilisations financières

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

C. Créances

Les créances sont comptabilisées à leur valeur vénale.

Les créances douteuses et litigieuses représentent 205 509,61€, dont 134 000€ correspondent à la créance de notre partenaire INDE (association portugaise), les provisions sont constituées au bout d'un exercice sans nouvelle du créancier.

D. Subventions

Une comptabilité analytique par projets est tenue. Les conventions ont été enregistrées pour leur montant total. En fonction 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.

E. 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.

F. 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, les calculs sont réalisés selon la méthode PEPS (Premier Entré, Premier Sorti).

G. 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	-134 238			-134 238
Résultat de l'exercice	39 556		32 778	6 778
Fonds associatif avec droit de reprise		183 217		183 217
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subvention d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	-94 682	183 217	32 778	55 757

ASSOCIATION G.R.D.R.

Sise 66, Rue MARCEAU
93558 MONTREUIL

H. Provisions réglementées

RUBRIQUES	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Prov. Pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	-	-	-	-
Provisions pour litiges				-
prov. Pour garant. données aux clients				-
Prov. Pour pertes sur marchés à termes				-
Provisions pour amendes et pénalités		-		-
Provisions pour pertes de change				-
Prov. Pour pensions et obligat.simil.				-
Provisions pour impôts				-
Prov. Pour renouvellement des immo.				-
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				-
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				-
Autres prov. pour risques et charges	135 467		112 589	22 878
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	135 467	-	112 589	22 878
Prov. Sur immobilisations incorporelles				
Prov. Sur immobilisations corporelles				
Prov. Sur immo. Titres mis en équival.				
Prov. Sur immo. Titres de participation				
Prov. Sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	135 467	-	112 589	22 878

I. Emprunts et dettes

Le CCFD a accepté de transformer le prêt de 150 000 euros en apport associatif avec droit de reprise. Les échéances de remboursement de l'apport sont étalés de 2016 à 2020
La dernière échéance du plan de continuation a été réglée, mettant donc fin à ce dernier

ASSOCIATION G.R.D.R.

Sise 66, Rue MARCEAU
93558 MONTREUIL

J. Echéances des créances et des dettes

ETAT DES DETTES	Période du 01/01/12 au 31/12/12	A 1 an au plus	A plus de 1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Avances et acomptes reçus	9 229	9 229		
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				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	102 337	102 337		
Personnel et comptes rattachés	72 212	72 212		
Sécurité sociale et autres organismes	112 345	112 345		
Impôts sur les bénéfiques				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. Et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	155 808	155 808		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 063 710	1 890 651	4 173 059	
TOTAL GENERAL	6 515 641	2 342 582	4 173 059	-

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	351	18 614
TOTAL de l'actif immobilisé	18 965	351	18 614
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	205 510	205 510	
Autres créances clients	5 716 508	2 378 534	3 337 974
Créance représent. De titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	4 380	4 380	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 546	12 546	
Etat - Impôts sur les bénéfiques	2 922	2 922	
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée			
Etat - Autres impôts, taxes et versements assimilés	3 298	3 298	
Etat - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	51 087	51 087	
TOTAL de l'actif circulant	5 996 250	2 658 277	3 337 974
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	25 541	25 541	-
TOTAL GENERAL	6 040 756	2 684 168	3 356 588

ASSOCIATION G.R.D.R.

Sise 66, Rue MARCEAU
93558 MONTREUIL

K. 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	36 232
Dettes fiscales et sociales	98 522
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	6 285

TOTAL 141 039

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	107 615
Personnel	
Organismes sociaux	12 546
Etat	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	

TOTAL 120 161

IV - NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

L. 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.

M. Produits et charges imputables à un autre exercice

Produits constatés d'avance

6 063 710 €

Charges constatées d'avance

25 541 €

ASSOCIATION G.R.D.R.

Sise 66, Rue MARCEAU
93558 MONTREUIL

N. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel est de -50 956€ et correspond pour l'essentiel à la cession de véhicule et autres matériels, des régularisations comptables et doit notamment son caractère négatif à la régularisation de la situation avec l'association ADER.

O. Transfert de charges

Il n'y a pas de transfert de charges au 31/12/2012

V - AUTRES INFORMATIONS

A. Effectif moyen

L'effectif moyen des salariés :

- De droit Français - 26
- De droit africain - 76

B. Engagements hors bilan

Il n'y a pas d'engagement hors bilan au 31/12/2012.

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. Contributions en nature

Dans le cadre du programme EAU au Mali, l'ACGK a mis à disposition un animateur dont la prestation a été estimée par l'ACGK à 1 500€.

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 2012 s'élève à 21 501€ TTC.

La facturation pour la réalisation d'audits spécifiques sur projets en 2012 s'élève à 3 348.80€ TTC.