

**THIERRY FREY**  
EXPERT COMPTABLE D.P.L.E.  
TABLEAU REGIONAL DE MARSEILLE  
COMMISSAIRE AUX COMPTES DE SOCIETES  
INSCRIT PRES LA COURS D'APPEL D'AIX EN PROVENCE

---

**ASSOCIATION D'AIDE  
AUX JEUNES TRAVAILLEURS  
5, BOULEVARD SAINT JEAN  
13010 MARSEILLE**

---

**RAPPORT GENERAL  
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
EXERCICE CLOS  
LE 31 DECEMBRE 2008**

**7, Traverse Jacques Brosseau, 13016 Marseille.  
Tél : 04.91.47.65.52 Fax : 04.91.33.89.18 Email : SARL-THIERRY-FREY@wanadoo.fr**

*Membre d'une association agréée, le règlement des honoraires par chèque est accepté*  
**SIRET 384 969 887 00031 APE 741C**

**THIERRY FREY**  
EXPERT COMPTABLE  
COMMISSAIRE AUX COMPTES  
7, traverse Jacques Brosseau  
13016 MARSEILLE  
Tél. 04 91 47 65 52 - Fax 04 91 33 89 18  
E.mail : sarl-thierry-frey@wanadoo.fr

---

**ASSOCIATION D'AIDE  
AUX JEUNES TRAVAILLEURS  
5, BOULEVARD SAINT JEAN  
13010 MARSEILLE**

---

<p><b>RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2008</b></p>
--

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre association et confirmé lors de votre assemblée générale du 24 juin 2006, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2008, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association loi 1901 « AIDE AUX JEUNES TRAVAILLEURS », tels qu'ils sont joints au présent rapport (Bilan & Compte de résultat : 17 pages et Annexes : 20 pages) :

**TOTAL BILAN : 7.402.522 Euros (comparatif 2007 : 7.947.161 Euros)**

**TOTAL PRODUITS : 4.855.397Euros (comparatif 2007 : 5.918.134 Euros)**

**RESULTAT NET (BENEFICE) : + 52.794 Euros (comparatif 2007 (Bénéfice) : + 520.098 Euros)**

- 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.



**7, Traverse Jacques Brosseau, 13016 Marseille.**  
**Tél : 04.91.47.65.52 Fax : 04.91.33.89.18 Email : SARL-THIERRY-FREY@wanadoo.fr**

### **I. Opinion sur les comptes annuels**

Nous avons effectué notre audit selon les normes de la profession ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après :

Nous certifions que les comptes annuels sont 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.

### **II. Justification des appréciations**

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 :

Pas de justification particulière, aucun élément significatif dans les comptes annuels 2008 ne m'a amené à effectuer une réserve.

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. Vérifications et informations spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes de la profession, 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 de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

A Marseille, le 10 juin 2009

**THIERRY FREY**  
EXPERT COMPTABLE  
COMMISSAIRE AUX COMPTES  
7, Traverse Jacques Brosseau  
13016 MARSEILLE  
Tél : 04 91 47 65 52 - Fax 04 91 33 89 18  
e-mail : thierry.frey@wanadoo.fr

**7, Traverse Jacques Brosseau, 13016 Marseille.**  
**Tél : 04.91.47.65.52 Fax : 04.91.33.89.18 Email : SARL-THIERRY-FREY@wanadoo.fr**

*Membre d'une association agréée, le règlement des honoraires par chèque est accepté*  
**SIRET 384 969 887 00031 APE 741C**

**THIERRY FREY**  
EXPERT COMPTABLE D.P.L.E.  
TABLEAU REGIONAL DE MARSEILLE  
COMMISSAIRE AUX COMPTES DE SOCIETES  
INSCRIT PRES LA COURS D'APPEL D'AIX EN PROVENCE

---

**ASSOCIATION D'AIDE  
AUX JEUNES TRAVAILLEURS  
5, BOULEVARD SAINT JEAN  
13010 MARSEILLE**

---

**RAPPORT GENERAL  
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
EXERCICE CLOS  
LE 31 DECEMBRE 2008**

**THIERRY FREY**  
EXPERT COMPTABLE  
COMMISSAIRE AUX COMPTES  
7, traverse Jacques Brosseau  
13016 MARSEILLE  
Tél. 04 91 47 65 52 - Fax 04 91 33 89 18  
E mail : [thierry-frey@wanadoo.fr](mailto:thierry-frey@wanadoo.fr)

**7, Traverse Jacques Brosseau, 13016 Marseille.  
Tél : 04.91.47.65.52 Fax : 04.91.33.89.18 Email : SARL-THIERRY-FREY@wanadoo.fr**

*Membre d'une association agréée, le règlement des honoraires par chèque est accepté*  
**SIRET 384 969 887 00031 APE 741C**

---

**ASSOCIATION D'AIDE  
AUX JEUNES TRAVAILLEURS  
5, BOULEVARD SAINT JEAN  
13010 MARSEILLE**

---

<p><b>RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2008</b></p>
--

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre association et confirmé lors de votre assemblée générale du 24 juin 2006, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2008, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association loi 1901 « AIDE AUX JEUNES TRAVAILLEURS », tels qu'ils sont joints au présent rapport (Bilan & Compte de résultat : 17 pages et Annexes : 20 pages) :

**TOTAL BILAN : 7.402.522 Euros (comparatif 2007 : 7.947.161 Euros)**

**TOTAL PRODUITS : 4.855.397Euros (comparatif 2007 : 5.918.134 Euros)**

**RESULTAT NET (BENEFICE) : + 52.794 Euros (comparatif 2007 (Bénéfice) : + 520.098 Euros)**

- 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.



**7, Traverse Jacques Brosseau, 13016 Marseille.**  
**Tél : 04.91.47.65.52 Fax : 04.91.33.89.18 Email : SARL-THIERRY-FREY@wanadoo.fr**

**THIERRY FREY**  
**EXPERT COMPTABLE D.P.L.E.**  
TABLEAU REGIONAL DE MARSEILLE  
**COMMISSAIRE AUX COMPTES DE SOCIETES**  
INSCRIT PRES LA COURS D'APPEL D'AIX EN PROVENCE

**I. Opinion sur les comptes annuels**

Nous avons effectué notre audit selon les normes de la profession ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après :

Nous certifions que les comptes annuels sont 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.

**II. Justification des appréciations**

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 :

Pas de justification particulière, aucun élément significatif dans les comptes annuels 2008 ne m'a amené à effectuer une réserve.

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. Vérifications et informations spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes de la profession, 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 de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

A Marseille, le 10 juin 2009  
**THIERRY FREY**  
EXPERT COMPTABLE  
COMMISSAIRE AUX COMPTES  
7, traverse Jacques Brosseau  
13009 MARSEILLE  
Tél. 04 91 47 65 52 - Fax 04 91 33 89 18  
E.mail : sarl@thierry-frey.com

**7, Traverse Jacques Brosseau, 13016 Marseille.**  
**Tél : 04.91.47.65.52 Fax : 04.91.33.89.18 Email : SARL-THIERRY-FREY@wanadoo.fr**

*Membre d'une association agréée, le règlement des honoraires par chèque est accepté*  
**SIRET 384 969 887 00031 APE 741C**

DOSSIER CONSOLIDE

3 Rue Palestro

13003 MARSEILLE

**SOMMAIRE**

- Bilan actif-passif
- Compte de résultat
- Détail des comptes bilan actif passif
- Détail compte de résultat

*Moral*  
D. NORALES  
Trésorière

**A.A.J.T.**  
6 Rue Auger

13004 MARSEILLE  
09 54 98 40 77

J.P. GIROUET  
Président  
*W. Soumer*

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2008 12			Exercice N-1 31/12/2007 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (1)							
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement	5 980	233	5 747		5 747		
	Frais de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires	12 746	12 746	0	0			
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains	663 689		663 689	663 689			
	Constructions	8 505 028	3 634 951	4 870 077	7 743 676	2 873 599	37.11	
	Installations techniques Matériel et outillage	368 305	290 482	77 822	323 863	246 041	75.97	
	Autres immobilisations corporelles	878 520	627 175	251 344	53 541	304 886	569.44	
	Immobilisations en cours				3 022 395	3 022 395	100.00	
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence								
Autres participations	7 622		7 622	7 622				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts	35 307		35 307	32 676	2 630	8.05		
Autres immobilisations financières	9 518		9 518	2 592	6 927	267.27		
	<b>TOTAL II</b>	10 486 714	4 565 587	5 921 127	5 698 183	222 944	3.91	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	CRÉANCES (3)							
	Clients et Comptes rattachés	280 471	10 276	270 196	316 905	46 709	14.74	
	Autres créances	869 274		869 274	632 385	236 890	37.46	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	150 955		150 955	906 832	755 876	83.35		
Disponibilités	184 802		184 802	384 452	199 650	51.93		
Charges constatées d'avance (3)	6 168		6 168	8 405	2 237	26.61		
	<b>TOTAL III</b>	1 491 671	10 276	1 481 395	2 248 978	767 583	34.13	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V) Ecarts de conversion actif (VI)							
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	11 978 385	4 575 863	7 402 522	7 947 161	544 639	6.85	

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

*D. NORALES*  
*Trésorière*

*M. Girouard*  
*Président*

**BILAN PASSIF**

PASSIF		Exercice N 31/12/2008 12	Exercice N-1 31/12/2007 12	Ecart N / N-1		
				Euros	%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 991 263	1 991 263			
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves	2 700	2 700			
	Report à nouveau	1 259 159	739 060	520 098	70.37	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	52 794	520 098	467 304	89.85	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	1 565 684	1 688 946	123 262	7.30	
	<b>TOTAL I</b>	<b>4 871 601</b>	<b>4 942 068</b>	<b>70 467</b>	<b>1.43</b>	
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	<b>TOTAL II</b>					
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	83 598	31 432	52 167	165.97	
	<b>TOTAL III</b>	<b>83 598</b>	<b>31 432</b>	<b>52 167</b>	<b>165.97</b>	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	1 307 148 195 353 121 750	1 630 448 484 289 110 315	323 301 288 936 11 435	19.83 59.66 10.37	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	19 665	28 845	9 180	31.83	
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	225 124 307 057	196 154 272 849	28 969 34 208	14.77 12.54	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	255 329	213 562	41 767	19.56	
	Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	15 898	37 200	21 302	57.26
	<b>TOTAL IV</b>	<b>2 447 323</b>	<b>2 973 662</b>	<b>526 338</b>	<b>17.70</b>	
		Ecart de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>7 402 522</b>	<b>7 947 161</b>	<b>544 639</b>	<b>6.85</b>	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 447 323 2 973 662

*D. NORRLES*  
*Traisonnière*

*J. Girouffe*  
*Président*

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2008 12			Exercice N-1 31/12/2007 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens						
Production vendue de Services	1 116 133	245	1 116 378	1 436 039	319 661	22.26
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	1 116 133	245	1 116 378	1 436 039	319 661	22.26
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			3 378 949	88 382	3 290 567	NS
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			91 435	238 037	146 602	61.59
Autres produits			2 528	2 774 876	2 772 348	99.91
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>			4 589 289	4 537 334	51 956	1.15
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			585	209	377	180.34
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 620 010	1 537 954	82 056	5.34
Impôts, taxes et versements assimilés			243 961	249 411	5 450	2.19
Salaires et traitements			1 426 215	1 782 055	355 840	19.97
Charges sociales			849 194	901 888	52 694	5.84
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			361 615	317 955	43 660	13.73
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			10 276		10 276	
Dotations aux provisions			78 028	12 674	65 354	515.64
Autres charges			127 126	69 585	57 542	82.69
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>			4 717 010	4 871 730	154 720	3.18
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			127 720	334 396	206 676	61.81
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				174 538	174 538	100.00
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

D. NORALES  
Trésorière

M. Girouste  
Président

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	82 243		65 000		17 243	26.53
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	19 744		6 804		12 941	190.20
<b>TOTAL V</b>	<b>101 987</b>		<b>71 804</b>		<b>30 184</b>	<b>42.04</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	75 510		61 487		14 023	22.81
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>	<b>75 510</b>		<b>61 487</b>		<b>14 023</b>	<b>22.81</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>26 477</b>		<b>10 317</b>		<b>16 160</b>	<b>156.64</b>
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>101 243</b>		<b>149 541</b>		<b>48 298</b>	<b>32.30</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	33 869		568 878		535 009	94.05
Produits exceptionnels sur opérations en capital	130 252		133 742		3 490	2.61
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			431 839		431 839	100.00
<b>TOTAL VII</b>	<b>164 121</b>		<b>1 134 458</b>		<b>970 338</b>	<b>85.53</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 083		464 819		454 736	97.83
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>TOTAL VIII</b>	<b>10 083</b>		<b>464 819</b>		<b>454 736</b>	<b>97.83</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>154 038</b>		<b>669 639</b>		<b>515 601</b>	<b>77.00</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>4 855 397</b>		<b>5 918 134</b>		<b>1 062 737</b>	<b>17.96</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>4 802 603</b>		<b>5 398 036</b>		<b>595 433</b>	<b>11.03</b>
<b>5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>52 794</b>		<b>520 098</b>		<b>467 304</b>	<b>89.85</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

22 327 21 313  
1 554 1 554

A.A.J.T.

*D. NORVALES Nord  
Trésorière*

*J. Suave  
M. GIRONDE  
Président*

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N 31/12/2008 12	Exercice N-1 31/12/2007 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FRAIS D'ETABLISSEMENT	5 747		5 747	
20100000 FRAIS D'ETABLISSEMENT	5 980		5 980	
28010000 AMORT FRAIS D'ETABLISSEMENT	233		233	
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	0	0		
20500000 LOGICIELS	12 746	12 746		
28050000 AMORT LOGICIELS	12 746	12 746		
TERRAINS	663 689	663 689		
21100000 TERRAINS	663 689	663 689		
CONSTRUCTIONS	4 870 077	7 743 676	2 873 599	37.11
21300000 FRAIS ACQUISITIONS CONSTR	126 593	126 593		
21310000 BATIMENTS	4 041 673	4 041 673		
21311000 ANCIEN BATIMENT	326 284	326 284		
21340000 RESIDENCE F.DUPARC	441 000	441 000		
21340100 RESIDENCE AUGER	618 000	618 000		
21350000 AMENAGEMENT AUGER	603 970	595 569	8 401	1.41
21350100 AMENAGEMENT DUPARC	519 479	511 118	8 361	1.64
21350200 TVX CONFORMITE CAPELETTE	316 966	316 966		
21351000 MISE EN CONF CUISINE CAPE	93 306	93 306		
21352000 AGENCEMENTS ROSERAIE	9 721	7 967	1 754	22.02
21353000 AGENC AMENAG INSTALL	785 071	768 824	16 247	2.11
21356000 REHABILITATION ROSERAIE	197 541		197 541	
21370000 TRAVAUX MISE EN CONFORMIT	425 424	214 218	211 207	98.59
28130000 DAP FRAIS ACQUIS DUPARC-A	15 191	10 127	5 064	50.00
28131000 AMORT.BATIMENTS	2 303 819	136 747	2 167 073	NS
28134000 AMORT.RESIDENCE DUPARC	75 279	40 599	34 680	85.42
28134001 281340		17 040	17 040	100.00
28134010 AMORT RESIDENCE AUGER	92 700		92 700	
28134100 AMORT RESIDENCE AUGER		61 800	61 800	100.00
28135000 AMORT AGENCEMENT AUGER	301 779	16 518	285 261	NS
28135010 AMORT TRAV CONFORM CAPELETTE	120 714		120 714	
28135020 AMORT TRAV CONFORM CAPELETTE	134 873		134 873	
28135100 AMORT AGENCEMENT DUPARC	24 902	30 311	5 409	17.84
28135200 AMORT REHABILITATION ROSERAIE	1 995		1 995	
28135300 AMORT AGENC AMENAG INSTALLATI	528 626		528 626	
28135600 AMORTI REHABILITATION ROSERAIE	7 178		7 178	
28137000 AMORT TRAVAUX ROSERAIE	27 894	4 697	23 197	493.86
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	77 822	323 863	246 041	75.97
21540100 INST TECHN MAT INDUS PHO	18 489	18 489		
21541000 MAT & OUTILLAGE CUISINE	243 076	243 076		
21542000 MOBILIER CAFETERIA	58 371	58 371		
21542001 FOURNITURES ET MATERIEL D	1 913	1 913		
21542100 FOURNITURE ET MATERIEL DE LITE	2 192		2 192	
21550000 OUTILLAGE ET MATERIEL	44 264	8 821	35 442	401.77
28150000 AMORT MAT ET OUTILLAGE	5 608	6 807	1 199	17.61
28154010 AMORT INST TECHN MAT PHOCEEN	11 669		11 669	
28154100 AMORT MATERIEL DE CUISINE	216 997		216 997	
28154200 AMORT MATERIEL DE LITERIE	55 317		55 317	
28154210 AMORT MATERIEL LITERIE	19		19	
28155000 AMORT OUTILLAGE ET MATERIEL	872		872	

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N 31/12/2008 12	Exercice N-1 31/12/2007 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	251 344	53 541	304 886	569.44
21810000 INSTALL.GENE.AGENC.AMENAG	9 726	9 726		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	68 820	68 820		
21830000 MAT DE BUREAU ET INFORMAT	55 531	49 713	5 818	11.70
21830100 MAT INF ET MOB BUREAU PHO	19 581	19 581		
21831000 MAT MOB DE BUREAU	150 589	135 163	15 426	11.41
21831100 MATERIEL INFORMATIQUE	25 279	10 857	14 421	132.83
21840100 MAT ET MOB HEBERGEMENT	65 560	41 284	24 276	58.80
21841000 MAT ET MOB D'HEBERGEMENT	41 047	38 368	2 679	6.98
21842000 MOBILIER SALLE DE SPECTAC	49 486	49 486		
21843000 MAT MOB HEBERGEMENT	332 992	307 737	25 255	8.21
21844000 MAT MOB ESCALE JEUNES	22 226	22 226		
21844001 MAT MOB ESCALE JEUNES	7 078	7 078		
21845000 MOBILIER DUPARC-AUGER	30 605	30 605		
28181000	5 153		5 153	
28181100 AMORT PHOCEEN INST TECH		9 809	9 809	100.00
28182000 AMORT MAT TRANSPORT	60 708	55 872	4 836	8.66
28183000 AMORT MAT BUREAU INFORMAT	23 756	13 144	10 613	80.74
28183010 AMORT MAT INFORM ET MOB BUR PH	12 316		12 316	
28183100 AMORT MAT MOB DE BUREAU	117 183	112 643	4 540	4.03
28183110 AMORT PHOCEEN MAT BUREAU	11 071	17 308	6 237	36.03
28184000 AMORT MOB SALLE SPECTACLE	42 407	42 407		
28184010	210 963		210 963	
28184100 AMORT MAT MOB HEBERGEMENT	27 736	230 642	202 907	87.97
28184110 AMORT PHOCEEN MOB HEB	7 677	7 677		
28184200 AMORT MOB SALLE DE SPECTACLE	2 663		2 663	
28184300 AMORT MAT ET MOB SCES GEN	69 205	60 837	8 368	13.76
28184400 AMORT MAT MOB ESCALE JEUN	23 452	22 100	1 353	6.12
28184500 AMORT MOBILIER AUGER-DUPA	12 885	6 762	6 123	90.55
28541000 AMORT MOB MAT DE CUISINE		212 418	212 418	100.00
28542000 AMORT MOB RESTAURANT		52 566	52 566	100.00
AUTRES PARTICIPATIONS	7 622	7 622		
26600000 TITRE PARTICIPATION EURL	7 622	7 622		
PRETS	35 307	32 676	2 630	8.05
27480000 PRET UNICIL	35 307	32 676	2 630	8.05
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 518	2 592	6 927	267.27
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT	9 213	2 287	6 927	302.91
27500001 CAUTION FCE TELECOM CABLE	76	76		
27500002 CAUTION MACHINE A AFFRANC	229	229		
<b>TOTAL II</b>	<b>5 921 127</b>	<b>5 698 183</b>	<b>222 944</b>	<b>3.91</b>
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	270 196	316 905	46 709	14.74
41100000 CLIENTS	280 471	316 905	36 433	11.50
49100000	10 276		10 276	
AUTRES CREANCES	869 274	632 385	236 890	37.46
18300000 LIAISON CHRS/ESCALE	98 016	101 494	3 478	3.43
18700000 CTE LIAISON M.MASSIAS	16 729	882	15 847	NS
40100000 FOURNISSEURS	15 047	1 054	13 993	NS
40900000 FOURNISSEURS DEBITEURS	15 245	15 245		
40940000 ACOMPTE FRS IMMO	76 700		76 700	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2008 12	Exercice N-1 31/12/2007 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
42100000 REMUNERATIONS NETTES	834		834	
42500000 PERSONNEL AVANCE ET ACOMP	1 000	1 800	800	44.44
42500030 AVANCE/SALAIRE DJEBBAR		2 548	2 548	100.00
42500130 Acomptes TRABELSI RADIA	100		100	
42500300 ESPERT		319	319	100.00
42500508 Acomptes HELIMI Abdelhamid	295		295	
42500545 Acomptes BOGGIO MOHAMED	1 104		1 104	
42501100 AVANCE SUR SALAIRE KASMI		420	420	100.00
42501200 ACOMPTE BAHRI	1 500		1 500	
43100100 REMBOURSEMENT CPCAM IJSS	8 640	3 335	5 305	159.08
43110000 VIRT CPCAM	1 112		1 112	
43770000 UNICIL EFFORT CONSTRUCTIO	318		318	
44110000 SUBV INV DUPARC/AUGER 200	274 764	279 599	4 835	1.73
44571000 TVA COLLECTEE 19.6%	25		25	
45600000 ALMA DIVIDENDE A RECEVOIR	164 000		164 000	
46700002 AVANCE BENCHEIKH	580	580		
46700003 BRAZIL AV PERM.FRAIS DEP		943	943	100.00
46710500 REAPPROVT CAISSE DISTEFAN		771	771	100.00
46720000 MELUN AUGER	3 942	3 942		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR		34 938	34 938	100.00
46870100 RILE SUBVENTION A RECEVOI	156 020	139 874	16 146	11.54
46870200 FIT PRODUIT A RECEVOIR		44 641	44 641	100.00
46870300 PRODUIT A RECEVOIR ASE	1		1	
46870400 PDT A RECEVOIR HABITAT	33 305		33 305	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	150 955	906 832	755 876	83.35
50800300 PLACEMENTS CAISSE D'EPARG	150 955	906 832	755 876	83.35
DISPONIBILITES	184 802	384 452	199 650	51.93
51200000 BANQUE BFCC	70 287	77 750	7 463	9.60
51200001 MARTEL MAUREL	833	5 616	4 783	85.16
51200002 CAISSE D'EPARGNE		253 072	253 072	100.00
51200003 REHAB.MARTIN MAUREL	0	0		
51200200 CAISSE D'EPARGNE LOCATION	21 214	21 214		
51211000 CAISSE D'EPARGNE	52 309		52 309	
51781000 LIVRET CAISSE D'EPARGNE	6 869	6 626	243	3.67
53000000 CAISSE SIEGE	1 000	1 000		
53000400 AVANCE CAISSE CAILLIEZ/RO		40	40	100.00
53010000 CAISSE CHRS	2 709	952	1 756	184.39
53100000 CAISSE ESCALE ST CHARLES	6 284	11 255	4 971	44.16
53100600 AV CAISSE A BRAZIL ASE		4 063	4 063	100.00
53100700 CAISSE FEUILLET	455	850	395	46.49
53100800 AVANCE CAISSE CHAPUIS HAB		500	500	100.00
53100900 CAISSE LOCATION SALLES		1 340	1 340	100.00
53101000 AVANCE CAISSE MUSCAT		174	174	100.00
58000000 VIREMENTS INTERNES	706		706	
58100000 VIREMENTS INTERNES ESPECE	22 136		22 136	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 168	8 405	2 237	26.61
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVAN	6 168	8 405	2 237	26.61
<b>TOTAL III</b>	<b>1 481 395</b>	<b>2 248 978</b>	<b>767 583</b>	<b>34.13</b>



**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	<b>31/12/2008 12</b>	<b>31/12/2007 12</b>	<b>Euros</b>	<b>%</b>
ECARTS DE REEVALUATION	1 991 263	1 991 263		
10520000 ECART REEVAL.S/BIENS SS D	796 629	796 629		
10521000 CONSTRUCTIONS REEVALUEES	1 194 635	1 194 635		
AUTRES RESERVES	2 700	2 700		
10688000 RESERVE DE TRESORERIE	2 700	2 700		
REPORT A NOUVEAU	1 259 159	739 060	520 098	70.37
11000000 REPORT A NOUVEAU (CREDITE	923 196	923 196		
12000000 résultat	585 549		585 549	
12900000 RESULTAT DE L'EXERCICE (P	249 587	184 136	65 451	35.55
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	52 794	520 098	467 304	89.85
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 565 684	1 688 946	123 262	7.30
13110000 SUBV INVEST REHABILITATIO	1 319 987	1 319 987		
13110100 SUBV ANAH 330 148 E EUROS	330 148	330 148		
13120000 SUBV INVES CR DUPARC AUGÉ	300 000	300 000		
13130200 SUBV.INVEST CG 181373.00	181 373	181 373		
13140000 SUBV INVES MPM DUPARC/AUG	240 875	240 875		
13140100 SUBV INVES MPM AUGER/DUPA	50 000	50 000		
13140200 SUBV MOBILIER FONDATION F	14 900	14 900		
13140300 SUBV MOBILIER CG RES SOCI	20 000	20 000		
13900000 REPRISE SUBV TRAVAUX CAP	159 563	128 586	30 977	24.09
13900100 SUBV EQUIP CRAUGER/DUPARC	76 164	44 887	31 278	69.68
13900200 CG SUBV EQUIP AUGER/DUPAR	22 587	17 157	5 430	31.65
13900300 MPM SUBV INVES AUGER-DUPA	34 645	22 786	11 859	52.05
13900400 MPM - SUBV INVEST AUGER/DUPARC	4 929	2 465	2 465	100.00
13900500 FONDATION FRANCE + CONSEIL GEN	13 959	6 980	6 980	100.00
13910100 REPRISE SUBV INVEST REHAB	579 750	543 130	36 620	6.74
13913000 SUB INVEST CONS.GENERAL	0	1 143	1 143	100.00
13913100 REPRIS SUBV CG MOBILIER		2 000	2 000	100.00
13913200 REPR SUBV FONDATION FRANC		1 490	1 490	100.00
<b>TOTAL I</b>	<b>4 871 601</b>	<b>4 942 068</b>	<b>70 467</b>	<b>1.43</b>
PROVISIONS POUR RISQUES	83 598	31 432	52 167	165.97
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	5 570	31 432	25 861	82.28
15110000 PROVISION POUR INVESTISSEMENTS	78 028		78 028	
<b>TOTAL III</b>	<b>83 598</b>	<b>31 432</b>	<b>52 167</b>	<b>165.97</b>
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	1 307 148	1 630 448	323 301	19.83
16400000 EMPRUNT CAF	360 323		360 323	
16401000 EMPRUNT AUGER		586 208	586 208	100.00
16401100 ACHAT DUPARC	686 569	731 605	45 036	6.16
16430000 EMPRUNT CDC N°2	56 646	73 114	16 467	22.52
16441000 EMPRUNT VOLKSWAGEN FINANC		6 718	6 718	100.00
16481000 EMPRUNT UNICIL	43 381	67 498	24 117	35.73
16490000 EMPRUNT CAF EXTENSION FO	10 229	15 306	5 077	33.17
16491000 EMPRUNT CEPLOS	150 000	150 000		

**DETAIL BILAN PASSIF**

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2008 12	31/12/2007 12	Euros	%
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	195 353	484 289	288 936	59.66
51200002 CAISSE D'EPARGNE	195 352		195 352	
51211000 CAISSE D'EPARGNE		484 288	484 288	100.00
51862000 INT COURUS/EMPT BFCC	0	0		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	121 750	110 315	11 435	10.37
16500000 CAUTIONS LOCATION DE SALLE	12 600	7 940	4 660	58.69
16500001 CAUTION GAM'S	748		748	
18100000 LIAISON SIEGE/CHRS	76 932	10 466	66 466	635.09
18200000 LIAISON ESCALE/SIEGE	31 471	91 909	60 439	65.76
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	19 665	28 845	9 180	31.83
41910000 CLTS AVANCES & ACOMPTES R	19 665	28 845	9 180	31.83
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	225 124	196 154	28 969	14.77
40100000 FOURNISSEURS	225 124	196 154	28 969	14.77
DETTES FISCALES ET SOCIALES	307 057	272 849	34 208	12.54
42100000 REMUNERATIONS NETTES		857	857	100.00
42200000 COMITE D'ENTREPRISE		1 147	1 147	100.00
42500010 ZEMIRLI AVANCE/SALAIRE		100	100	100.00
42800000 PROVISIONS POUR CONGES PA		42 943	42 943	100.00
42820000 DETTES PROVISIO POUR CP	83 939	53 068	30 872	58.17
43100000 SECURITE SOCIALE	48 221	52 958	4 737	8.94
43700000 Payes 07/07	399		399	
43730000 ARRCO RETRAITE	25 013	1 621	23 392	NS
43731000 CAVCIC RETRAITE CADRE	22 280	22 524	244	1.08
43732000 VAUBAN CAISSE PREVOYANCE	14 196	7 587	6 609	87.11
43732500 VAUBAN PREV.N.CADRE&CADRE	4 938	5 614	676	12.04
43740000 ASSEDIC	11 241	7 131	4 110	57.63
43780000 FORMATION CONTINUE	17 625	8 518	9 107	106.91
43781000 FORMATION	19 861	9 804	10 056	102.57
43781200 MUTUELLE MOCEN	2 293		2 293	
43790000 MUTUELLE MOCEN	5 489		5 489	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	37 117	43 205	6 088	14.09
44550000 TAXES SUR CA A DECAISSER	2 041	1 704	337	19.78
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES	4 981	4 951	30	0.61
44720000 TAXE D'APPRENTISSAGE		476	476	100.00
44820000 CHARGES FISCALES SUR CP	7 423	8 641	1 218	14.09
AUTRES DETTES	255 329	213 562	41 767	19.56
41100000 CLIENTS		2 100	2 100	100.00
41902000 TROP PERCU CAF 2000	3 305	3 305		
41902001 TROP PERCU CAF 2001	18 669	18 669		
41902002 TROP PERCU CAF 2002	15 794	15 794		
41902003 TROP PERCU CAF 2003	7 005	6 440	565	8.77
41902004 TROP PERCU CAF 2004	11 877	15 320	3 444	22.48
41902005 TROP PERCU CAF 2005	6 242	10 701	4 459	41.67
41902006 TROP PERCU CAF 2006	2 370	5 646	3 276	58.02
41902007 TROP PERCU CAF 2007	1 296	9 102	7 806	85.76
41902008 TROP PERCU CAF 2008	17 385		17 385	
41902022 TROP PERCU CAF ASE 2002	6 996	6 996		
41902033 TROP PERCU CAF ASE 2003	4 224	4 224		
41920000 AVANCE FORM AGT TECHN	15 947	15 947		
46700000 ALMA EURL	1 213	288	925	321.18

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b> 31/12/2008 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2007 12	<b>Ecart N / N-1</b>	
			<b>Euros</b>	<b>%</b>
46700001 CATIONS ASE	241	241		
46700004 CAUTIONS RESIDENT CENTRAL	12 692	26 228	13 535	51.61
46700005 TUPIN	30	30		
46710000 CAUTION PHOCEEN	46 639	48 425	1 785	3.69
46711000 GASHI BAIL GLISS.ROSERAIE		17	17	100.00
46860000 CHARGES A PAYER	34 848	24 090	10 758	44.66
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	48 556		48 556	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	15 898	37 200	21 302	57.26
48700000 PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE	15 898	37 200	21 302	57.26
<b>TOTAL IV</b>	<b>2 447 323</b>	<b>2 973 662</b>	<b>526 338</b>	<b>17.70</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>7 402 522</b>	<b>7 947 161</b>	<b>544 639</b>	<b>6.85</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2008 12	31/12/2007 12	Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE SERVICES</b>	<b>1 116 378</b>	<b>1 436 039</b>	<b>319 661</b>	<b>22.26</b>
70610000 LOYERS RESIDENTS	332 848	303 145	29 703	9.80
70610200 INSCRIPTIONS RESIDENTS	1 360	3 290	1 930	58.66
70610300 FACTURATION BIP	660	350	310	88.57
70610600 CHARGES LA MOULARDE		259	259	100.00
70610700 DEGATS DES LIEUX SALLES	25	90	65	72.22
70610800 DEGAT ETAT DES LIEUX	6 568	893	5 675	635.49
70611100 LOYER LE PHOCEEN	578 151	534 870	43 281	8.09
70611200 INSCRIPTION LE PHOCEEN	60	180	120	66.67
70611300 FACTURATION BIP	7 705	8 924	1 219	13.66
70611310 SCES ASSOC MUTUALISES PHOCEEN	2 706		2 706	
70611400 EAU LE PHOCEEN	11 092	16 531	5 439	32.90
70611500 LOYER GARAGE LE PHOCEEN	7 480	4 460	3 020	67.71
70611700 FACTURATION FRAIS HUISSIE	122	312	189	60.72
70616600 PAIEMENT CAF CHRS	20 142	32 086	11 944	37.22
70616610 PAIEMENTS CAF ROSERAIE	8 187		8 187	
70620000 PRESPATION ESCALE JEUNE	10 380	10 246	134	1.31
70621100 SERVICES ASSOCIATIFS ESCA	2 840	3 688	848	22.99
70621200 SERVICES ASSOCIATIF PHOCE		836	836	100.00
70622100 PARTICIPATION PERMIS COND		20	20	100.00
70626100 PARTICIPATION SORTIES HAB	400	578	178	30.83
70630000 PRESTATION ADEFIPH		43 467	43 467	100.00
70631800 AGEFIPH - 10 Créateurs d'		7 320	7 320	100.00
70640000 PRESTATION FONJEP UFJT	7 320	7 266	54	0.74
70650000 PRESTATIONS ANT	2 236		2 236	
70660000 PRESTATIONS RMI ACAS		96 646	96 646	100.00
70660400 4 - CG ACCE		87 000	87 000	100.00
70660800 CR ECOLE DE PROJET		17 500	17 500	100.00
70661900 PLIE ACCE - FJT		51 295	51 295	100.00
70662100 FJT-CAF PREST SOCIO EDUCA		85 165	85 165	100.00
70662200 PRESTATIONS FORUM		400	400	100.00
70662300 PRESTATIONS COM NAT ACT°	245	191	54	28.27
70680000 PRESTATION ANPE	3 657	12 601	8 945	70.98
70810000 RETENUE AVANTGE EN NATURE	132	4 015	3 883	96.71
70810100 AVANTAGE EN NATURE ASE		416	416	100.00
70820000 COMMISSIONS ET COURTAGES	6 670	5 379	1 292	24.02
70830000 LOCATIONS SALLES	72 721	57 138	15 583	27.27
70831000 LOC LOCAUX BUREAU CAFET	29 453	30 286	834	2.75
70851000 LOC PREST COMM CTC	3 216	3 216	0	0.00
70890000 AVANTAGES EN NATURE		5 509	5 509	100.00
70890100 AVANTAGES EN NATURE VEHIC		471	471	100.00
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>1 116 378</b>	<b>1 436 039</b>	<b>319 661</b>	<b>22.26</b>
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>3 378 949</b>	<b>88 382</b>	<b>3 290 567</b>	<b>NS</b>
74210000 SUBVENTION AGLS FJT	22 867	22 867		
74210040 SUBVENTION CUCS F3/528	14 000	7 000	7 000	100.00
74210050 SUBVENTION CUCS F5/1090		7 000	7 000	100.00
74210100 SUBVENTION CAF DE FONCTIO	8 000	14 667	6 667	45.46
74210500 SUBV CG INITIATIVES LOCAL		18 000	18 000	100.00
74310000 PRIX JOURNEE DISS	928 826		928 826	
74311000 PRIX JOURNEE DISS HORS DPT	78 122		78 122	
74361000 DOTATION GLOBALE CHRS	1 929 695		1 929 695	
74630000 PRESTATION AGEFIPH	45 442		45 442	
74631800 AGEFIPH - 10 créateurs d'entre	7 320		7 320	

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2008 12	31/12/2007 12	Euros	%
74660000 PRESTATION RMI ACAS	93 000		93 000	
74660800 CR ECOLE DE PROJET	35 000		35 000	
74661900 PLIE ACCE FJT	87 496		87 496	
74662100 FJT CAF PREST SOCIO EDUC	91 910		91 910	
74662400 IMPLICATION JEUNES ENVIRONNEME	3 000		3 000	
74662500 SUBV ANIMATION TERRITOIRE	6 500		6 500	
74800000 PARTICIPATION JEUNES ASE	29 389	16 849	12 539	74.42
74800100 PART° HEBERGMNT SPECIFIQU		1 999	1 999	100.00
74800200 PART HEBERG ROSERAIE	4 645		4 645	
74810000 CAF ASE	3 028		3 028	
<b>REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES</b>	<b>91 435</b>	<b>238 037</b>	<b>146 602</b>	<b>61.59</b>
78150000 REPRISE PROV. RISQUES/CHARGES	25 861	76 375	50 514	66.14
79100000 REPAS A RETENIR BS	9 250	309	8 941	NS
79110100 VIRMT CNASEA KHELLOUS		501	501	100.00
79110200 VIRMT CNASEA PRUDHOMME	2 728	7 614	4 886	64.17
79110300 VIRMT CNASEA BOUMERDAS		3 056	3 056	100.00
79110400 VIRMT CNASEA CHELDA		3 204	3 204	100.00
79110500 VIMRT CNASEA SOLTANI		2 484	2 484	100.00
79110600 VIRMT CNASEA ABOUDOU	7 172	2 883	4 289	148.74
79112100 REMBOURSEMENT CNASEA	7 886		7 886	
79120000 CPCAM REMBT IJSS		59 764	59 764	100.00
79130000 VAUBAN PREVOYANCE COMP	27 806	29 278	1 472	5.03
79150000 RBT UNIFORMATION	981	4	977	NS
79170000 REMB ASSURANCES	9 199	52 189	42 990	82.37
79180000 TRANS CHARGES DIVERS	454	374	80	21.51
79190000 TRANSFERT CHARGES URHAJ	97		97	
<b>AUTRES PRODUITS</b>	<b>2 528</b>	<b>2 774 876</b>	<b>2 772 348</b>	<b>99.91</b>
73130000 PRIX JOURNEES DISS		748 218	748 218	100.00
73610000 DOTATION GLOBALE CHRS		1 818 783	1 818 783	100.00
73610100 HEBERGEMENT SPECIFIQUE		136 520	136 520	100.00
73610200 SUBV.HS INCLUSION SOCIALE		35 567	35 567	100.00
73610300 CADA		30 132	30 132	100.00
75800000 PRODUIT DIVERS DE GESTION	2 663	521	2 141	410.57
75810000 ADHESION DES ADMINISTRATI	210	165	45	27.27
75860000 PERTE ET PROFIT PP+	345	4 970	5 315	106.94
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>4 589 289</b>	<b>4 537 334</b>	<b>51 956</b>	<b>1.15</b>
<b>ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS</b>	<b>585</b>	<b>209</b>	<b>377</b>	<b>180.34</b>
60210000 ASE PROD PHARMACEUTIQUE	585	209	377	180.34
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>1 620 010</b>	<b>1 537 954</b>	<b>82 056</b>	<b>5.34</b>
60611000 EAU ESCALE	33 193	28 597	4 596	16.07
60611100 EAU LE PHOCEEN	34 176	35 508	1 332	3.75
60611200 EAU DUPARC	5 295	1 791	3 504	195.63
60611300 EAU AUGER	1 680	623	1 056	169.41
60612000 EDF ESCALE	25 982	26 819	837	3.12
60612100 ELECTRICITE ROSERAIE	16 041	11 870	4 171	35.14
60612200 EDF PHOCEEN	28 602	29 751	1 150	3.86
60612300 EDF DUPARC	4 261	5 755	1 494	25.96
60612400 EDF AUGER	850	728	122	16.72
60613000 GAZ CHAUFFAGE ESCALE	27 358	31 715	4 356	13.74
60613100 GAZ LE PHOCEEN	45 672	43 125	2 547	5.91

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2008 12	Exercice N-1 31/12/2007 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
60613200 GAZ DUPARC	9 767	2 661	7 106	267.08
60613300 GAZ AUGER	989	189	800	423.20
60620000 PRDUITS D'ENTRETIEN FJT	5 568		5 568	
60621000 CARBURANT	3 263	2 300	962	41.84
60622000 ASE PRODUITS ENTRETIEN	11 231	11 828	596	5.04
60622100 PROD.ENTRETIEN ROSERAIE	5 095	6 564	1 470	22.39
60623000 ASE ATLIER	766	495	270	54.61
60624000 ASE FOURNITURES DE BUREAU	30	270	240	88.92
60625000 ASE FOURNITURES SCOLAIRES	800	172	627	363.76
60626000 ASE PETIT MAT.HOTELIER	135	1 668	1 533	91.89
60626100 MATERIEL RESTAURATION ROSERAIE	601		601	
60627000 CADEAUX ASE	2 293		2 293	
60628000 ASE HABILLEMENT	1 814	608	1 206	198.38
60628100 LINGE	2 781	1 008	1 773	175.83
60628200 ASE PETIT EQUIPEMENT	7 370	5 210	2 160	41.45
60628300 Petit mat.restauration Ro	2 329	7 492	5 163	68.91
60630000 ALIMENTATION CAPELETTE	61 486	62 520	1 034	1.65
60630100 ALIMENTATION ROSERAIE	72 192	57 574	14 618	25.39
60630200 ALIMENTATION HS	16 762	17 025	263	1.54
60640000 FOURN.INFORMAT IMPRIMES	2 370	2 772	402	14.50
60641000 FOURNITURES DE BUREAU	6 776	13 051	6 275	48.08
60641100 FOURNITURES BUREAU RILE	6 473	969	5 503	567.74
60680000 FOURN ENTR & PETIT EQUIP	22 594	9 335	13 259	142.04
60680100 P.EQUIP.OUTIL ROSERAIE	1 446	3 447	2 002	58.06
60681000 FOUR.PETIT EQUIP PHOCEEN	4 407	9	4 398	NS
60682000 PETIT EQUIPEMENT DUPARC		401	401	100.00
60682100 PETIT EQUIPEMENT AUGER	1 337	3 140	1 804	57.44
61110000 ASE PRESTATIONS MEDICALES	252		252	
61121000 SORTIES ET VACANCES HABITAT	1 341		1 341	
61122000 ASE VACANCES ET SORTIES	3 859	12 635	8 776	69.46
61123000 ASE SPORTS	2 365	1 136	1 229	108.17
61123100 SPORTS ET LOISIRS ROSERAIE	1 481	1 485	4	0.26
61124000 LOISIRS SPORTS ATELIERS HABITA	107		107	
61125000 ASE FRAIS DE SCOLARITE	593	874	280	32.09
61126000 PERMIS DE CONDUIRE	690	763	73	9.51
61126100 TRAVX READAP.ROSERAIE	97		97	
61128000 SUITE ET SOUTIEN CAPELETT		44	44	100.00
61128100 SUITE ET SOUTIEN ROSERAIE		686	686	100.00
61128200 SUITE ET SOUTIEN HS	3 292	2 872	419	14.59
61220000 CREDIT BAIL MOBILIER	9 156	13 475	4 319	32.05
61220300 CREDIT BAIL SMART N°1	987	1 692	705	41.67
61220400 CREDIT BAIL SMART N°2		1 128	1 128	100.00
61220500 CREDIT BAIL GRENKE LOCATI	7 991	4 040	3 951	97.80
61220600 GE CAPITAL EQUIPEMENT - A	4 193	978	3 215	328.57
61250000 CREDIT BAIL INFORMATIQUE	1 554	1 554		
61300000 LOCATION IMMOBILIERE	9 000		9 000	
61320000 LOC IMMOBILIERES	6 601	7 684	1 083	14.10
61320200 LOCATION LE PHOCEEN	277 961	296 214	18 253	6.16
61321000 LOCATIONS IMMOBILIERES CAPELET	69 880		69 880	
61330000 LOCATIONS POUR CADA ROSER	25 483	3 264	22 219	680.64
61350000 LOCATIONS MOBILIERES		181	181	100.00
61350100 FONTAINE EAU ROSERAIE	245	181	64	35.34
61353000 LOC MATERIEL DE TRANSPORT	113		113	
61358000 LOCAM SYSTEM D'EDITION PH	3 545	3 028	517	17.06
61358200 LOCATION SOLICIA RILE	1 603	1 751	148	8.42

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2008 12	Exercice N-1 31/12/2007 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61500000 ENTRETIEN ET REPARATION	108		108	
61520000 ENTRETIEN SUR BIENS IMMOB	36 502	48 113	11 611	24.13
61520100 ENT.BIENS IMMO ROSERAIE	3 576	24 334	20 758	85.31
61520300 ENTRET IMMOB CADA	1 085		1 085	
61522200 ENTRETIEN DUPARC		958	958	100.00
61522300 ENTRETIEN AUGER	478	496	17	3.52
61550000 ENTRETIEN SUR BIENS MOBIL	3 444	384	3 060	795.90
61554000 ENT REP MAT CAFETERIA	1 368	3 058	1 690	55.26
61560000 MAINTENANCE ESCALE	49 925	57 247	7 321	12.79
61560100 MAINTENANCE ROSERAIE	2 949	8 712	5 763	66.15
61561000 MAINTENANCE PHOCEEN	12 364	12 719	355	2.79
61562000 MAINTENANCE AUGER DUPARC	1 872	1 266	606	47.88
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	20 867	22 073	1 206	5.46
61610000 MULTIRISQUES	6 467	6 452	15	0.23
61630000 ASSURANCE SUR EMPRUNT	1 280	925	354	38.31
61700000 ETUDE	1 380		1 380	
61800000 DIVERS	1 232	250	982	392.80
61810000 FORMATION EXTERIEUR	3 800		3 800	
61820000 DOC GENERALE	3 740	4 326	586	13.55
61840000 COTISATIONS	14 824	14 172	652	4.60
61850000 FRAIS DE COLLOQUE,SEMINAI	2 624	2 105	519	24.66
61880000 CAFES ET BOISSONS	5 737	5 986	248	4.15
61880100 Frais fixes ROSERAIE/HS	6 099	5 910	189	3.21
61881000 ASE FRAIS ADMINISTRATIF	658	185	473	255.83
61890000 DIVERS ASE	500		500	
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR LOCAT	23 144	25 621	2 477	9.67
62230000 MEDECINS ASE		3 682	3 682	100.00
62261000 HONORAIRES DIVERS	21 021	14 481	6 540	45.16
62262000 HONORAIRES COMPTABILITE	10 249	7 514	2 736	36.41
62280000 FORMATION EXTERIEURE	14 806	25 807	11 001	42.63
62280100 FORMATION EXTERIEURE ASE	745		745	
62300000 PUB RELAT.PUBLIQ	8 445	7 841	604	7.70
62421000 TRANSPORTS INDIVIDUELS	20 142	16 059	4 083	25.42
62421100 TRANSP.USAGERS ROSERAIE	1 836	6 780	4 944	72.92
62421200 Transport usagers HS	7 189	2 071	5 118	247.17
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	14 483	13 798	684	4.96
62512000 FRAIS HEBERGEMENT ASE	1 987		1 987	
62570000 RECEPTIONS	1 158	90	1 068	NS
62610000 AFFRANCHISSEMENT	3 938	5 523	1 585	28.69
62610100 TIMBRES AFFRAN ROSERAIE	564	119	445	373.89
62620000 TELEPHONE	11 154	17 383	6 228	35.83
62620100 TELEPHONE LE PHOCEEN	891	1 622	732	45.10
62620200 TELCOM CABLE ABONN LOC	7 613	7 588	25	0.32
62620300 WANADOO/ORANGE ADSL	299	797	498	62.50
62650000 TELEPHONE	1 521	2 858	1 337	46.78
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	625	688	63	9.15
62780000 AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS	149	149	298	200.00
62810000 ASE BLANCHISSAGE EXTERIEU	7 571	3 844	3 727	96.97
62810100 BLANCHISSERIE EXT ROSERAI	1 265	1 357	92	6.81
62820000 ASE ALIMENTATION EXTERIEU	79 832	65 968	13 864	21.02
62830000 NETTOYAGE EXTERIEUR	32 150	41 245	9 095	22.05
62830100 MENAGE ROSERAIE	12 879	22 195	9 315	41.97
62870000 ALIMENTATION RESIDENT	1 390	303	1 087	359.30
62881000 CTC MASSE SALARIALE CAPEL	150 885	150 232	653	0.43
62881100 CTC MASSE SALARIALE ROSER	93 028	90 310	2 718	3.01

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2008 12	31/12/2007 12	Euros	%
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	243 961	249 411	5 450	2.19
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	129 536	141 076	11 540	8.18
63180000 CH.FISCALE SUR CP	94	14	108	784.71
63330000 PART EMPL FORMATION	20 938	35 108	14 170	40.36
63340000 PART EMPL EFFORT CONST	6 656	736	5 920	804.40
63500000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	3 523	1 845	1 679	91.01
63512000 TAXE FONCIERE	64 791	63 783	1 008	1.58
63580000 TAXE ORDURES MENAGERES CA		1 800	1 800	100.00
63580100 TAXE/ORDURES MENAGERES ROSERAI	2 911	2 742	169	6.17
63800000 CHARGES FISCALES/CONGES P	1 123	2 307	3 430	148.68
63830000 FORMATION	16 822		16 822	
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	1 426 215	1 782 055	355 840	19.97
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	1 565 586	1 612 241	46 655	2.89
64100200 ROUSSEL Oliver ASE		1 743	1 743	100.00
64110000 INDEMNITES DIVERSES	16 492	74 402	57 910	77.83
64111000 IJSS BRUT		25 565	25 565	100.00
64112000 DETTES CHARGES CP 31/12	1 050	1 785	735	41.18
64120000 CONGES PAYES	11 021	528	10 493	NS
64130000 QUOTE PART REMUNARATION	188 050		188 050	
64140000 IJSS		27 448	27 448	100.00
64141000 INDEMNITES ET AVANTAGES	44 258	40 484	3 774	9.32
64160000 AVANTAGES EN NATURE		2 485	2 485	100.00
<b>CHARGES SOCIALES</b>	849 194	901 888	52 694	5.84
64500000 CH SOCIALES SUR CP	6 018	2 334	3 684	157.86
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	366 377	399 062	32 685	8.19
64511000 CHARGES SUR CP	37 142	35 111	2 031	5.78
64513000 RETRAITE ARRCO - IRSEA	4 792	4 628	164	3.55
64513100 IRSEA/ARRCO	50 613	51 230	617	1.20
64513200 CAVCIC VAUBAN	15 532	15 076	456	3.03
64513400 VAUBAN PREVOYANCE CADRE&N	16 428	17 332	904	5.21
64514000 ASSEDIC	32 573	37 071	4 497	12.13
64514100 CONTIB.SUPP.ASSEDIC		23 175	23 175	100.00
64518000 TAXE HANDICAPES	6 829	3 308	3 520	106.40
64520000 CIRSE FOYER	56 181	57 588	1 407	2.44
64530000 ASSEDIC FOYER	30 953	31 029	76	0.24
64541000 CAVCIC FOYER	2 467	3 942	1 475	37.42
64550000 MUTUELLE MOCEN	3 778	6 126	2 348	38.33
64570000 VAUBAN PREVOYANCE	14 097	14 958	861	5.76
64720000 COMITE D'ENTREPRISE	22 584	23 189	604	2.61
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL AIMT	6 815	6 859	44	0.64
64810000 QUOTE PART A.BRAZIL + CH.	92 438	53 061	39 376	74.21
64820000 SALAIRE A.BRAZIL + TOMAS	84 943	121 477	36 534	30.07
64830000 QUOTE PART D'ERNVILLE	1 538		1 538	
64840000 QUOTE PART BAHRI	4 026		4 026	
64850000 QUOTE PART CHELDA	5 105		5 105	
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	361 615	317 955	43 660	13.73
68100000 DOTATION AUX AMORT ET PRO	361 615	307 746	53 869	17.50
68112000 DOT IMMO CORPORELLES		10 209	10 209	100.00

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2008 12	31/12/2007 12	Euros	%
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	10 276		10 276	
68174000 PROVISIONS PR CREANCES DOUTE	10 276		10 276	
DOTATIONS AUX PROVISIONS	78 028	12 674	65 354	515.64
68150000 DAP POUR RISQUES/CHARGES D'EXP	78 028	12 674	65 354	515.64
AUTRES CHARGES	127 126	69 585	57 542	82.69
65400200 PERTES ET PROFITS CAPELETTE	707		707	
65440000 CREANCES IRRECOUVRABLES/E	13 051	1 350	11 701	866.71
65460000 PERTE/CREANCES HEBERG.	34 449	18 795	15 654	83.29
65470000 PERTES RILE		5 095	5 095	100.00
65800000 CH.DIVERS DE GESTION COURANTE	11 002	482	10 520	NS
65820000 PECULE ARGENT DE POCHE	32 076	24 441	7 636	31.24
65820100 PECULE ARGENT DE POCHE RO	9 470	6 359	3 111	48.92
65820200 PECULE ARGENT DE POCHE HS	28 772	12 620	16 152	127.99
65860000 PERTE ET PROFITS HBT	2 903	444	3 347	754.36
65870000 PERTES ASE	503		503	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>4 717 010</b>	<b>4 871 730</b>	<b>154 720</b>	<b>3.18</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>127 720</b>	<b>334 396</b>	<b>206 676</b>	<b>61.81</b>
BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFEREE		174 538	174 538	100.00
75510000 QUOTES-PART SALAIRES AB+B		174 538	174 538	100.00
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	82 243	65 000	17 243	26.53
76000000 PRODUITS FINANCIERS	243		243	
76800000 PROD.FINANCIERS (DIVIDEND)	82 000	65 000	17 000	26.15
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	19 744	6 804	12 941	190.20
76700000 PROD.NETS SUR CESS.VMP	19 744	6 804	12 941	190.20
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>101 987</b>	<b>71 804</b>	<b>30 184</b>	<b>42.04</b>
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	75 510	61 487	14 023	22.81
66100000 CHARGES INTERETS ET AGIOS	394	1 513	1 118	73.93
66110000 CH.INTERETS EMPRUNT	75 116	59 974	15 142	25.25
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>75 510</b>	<b>61 487</b>	<b>14 023</b>	<b>22.81</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>26 477</b>	<b>10 317</b>	<b>16 160</b>	<b>156.64</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>101 243</b>	<b>149 541</b>	<b>48 298</b>	<b>32.30</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	33 869	568 878	535 009	94.05
77000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	24 497	93 178	68 681	73.71
77200000 PRODUIT SUR EXERCICE ANTE	9 372	475 700	466 327	98.03
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	130 252	133 742	3 490	2.61
77700000 REPRISE SUBV.INVESTISEMEN	130 252	133 742	3 490	2.61
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		431 839	431 839	100.00
78750000 REPRISE/PROVISION EXCEPTI		431 839	431 839	100.00

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2008 12	Exercice N-1 31/12/2007 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	164 121	1 134 458	970 338	85.53
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	10 083	464 819	454 736	97.83
67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 302	20 426	14 125	69.15
67120000 PENALITES AMENDES FISCALE	86	135	49	36.11
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTE	3 695	444 258	440 563	99.17
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	10 083	464 819	454 736	97.83
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	154 038	669 639	515 601	77.00
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	4 855 397	5 918 134	1 062 737	17.96
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	4 802 603	5 398 036	595 433	11.03
<b>BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)</b>	52 794	520 098	467 304	89.85

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 0 Euros et  
au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits  
d'exploitation sont de 0 Euros et dégageant un excédent de 0 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2008 au 31/12/2008 .

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

**FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

**EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

**COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN**

**Etat des immobilisations**

Néant

**Etat des amortissements**

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Autres réserves	2 700		568 004	568 004	2 700
Report à nouveau	739 060		769 685	249 587	1 259 159
RESULTAT DE L'EXERCICE	520 098	443 884		23 420	52 794
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Ecart de réévaluation	1 991 263				1 991 263
Subventions d'investissement	1 688 946		776 471	899 733	1 565 684
Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	<b>4 942 068</b>	<b>443 884</b>	<b>2 114 160</b>	<b>1 740 743</b>	<b>4 871 601</b>

**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges		78 028			78 028
Autres provisions pour risques et charges	31 432	10 276	36 137		5 570
<b>TOTAL</b>	<b>31 432</b>	<b>88 304</b>	<b>36 137</b>		<b>83 598</b>

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		10 276			10 276
<b>TOTAL</b>		<b>10 276</b>			<b>10 276</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>31 432</b>	<b>98 579</b>	<b>36 137</b>		<b>93 874</b>
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		<b>449 918</b>	<b>25 861</b>		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	35 307	35 307	
Autres immobilisations financières	9 518	9 518	
Autres créances clients	280 471	280 471	
Personnel et comptes rattachés	4 833	4 833	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 069	10 069	
Taxe sur la valeur ajoutée	25	25	
Divers état et autres collectivités publiques	274 764	274 764	
Groupe et associés	164 000	164 000	
Débiteurs divers	415 584	415 584	
Charges constatées d'avance	6 168	6 168	
<b>TOTAL</b>	<b>1 200 739</b>	<b>1 200 739</b>	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	2 630		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	195 353	195 353		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 350 020	128 093	416 356	805 570
Emprunts et dettes financières divers	121 750	121 750		
Fournisseurs et comptes rattachés	225 124	225 124		
Personnel et comptes rattachés	83 939	83 939		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	208 672	208 672		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 041	2 041		
Autres impôts taxes et assimilés	12 404	12 404		
Autres dettes	255 329	255 329		
Produits constatés d'avance	15 898	15 898		
<b>TOTAL</b>	<b>2 470 530</b>	<b>1 248 604</b>	<b>416 356</b>	<b>805 570</b>
Emprunts remboursés en cours d'exercice	130 352			

**Variation des fonds propres**

**Provision spéciale de réévaluation**

**Variations de la réserve de réévaluation**

	Montant début d' exercice	Diminution dues aux cessions	Autres variations	Montant en fin d' exercice	Ecart incorporé au capital
Ecart de réévaluation libre				1991263	

**Frais d'établissement**

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	5 980	
Total général	5 980	

### **Frais de recherche appliquée et de développement**

Il s'agit du détail du poste Frais de recherche et de développement au bilan.  
Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.  
La durée d'amortissement est fonction de la Nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets.

### **Fonds commercial**

### **Autres immobilisations incorporelles**

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### **Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### **Titres immobilisés**

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.  
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### **Créances immobilisées**

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.  
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### **Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

### **Dépréciation des valeurs mobilières**

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

### **Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	464 090
Total	464 090

**Détail des produits à recevoir**

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Dettes fiscales et sociales	128 479
Autres dettes	34 848
Total	163 327

**Détail des charges à payer**

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		6 168
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total		6 168
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		15 898
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total		15 898

**Détail des charges constatées d'avance**

**Détail des produits constatés d'avance**

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT**

**Ventilation du chiffre d'affaires net**

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**

**Produits et charges exceptionnels**

(Arrêté du 27 avril 1982)

**Transferts de charges**

(Arrêté du 27 avril 1982)

**Charges et produits sur exercices antérieurs**

(Arrêté du 27 avril 1982)