

AUDIT ALBOUY ASSOCIÉS

▲▲▲ COMMISSARIAT AUX COMPTES

UNION OVINE TECHNIQUE

« UNO-TEC »

Association Loi 1901

Les Balquières

12850 ONET LE CHATEAU

-o0o-

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2009

Aux Membres,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2009, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association UNION OVINE TECHNIQUE « UNOTEC » tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

1 – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; 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 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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.

2 – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Règles et principes comptables

La note de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des opérations.

Dans le cadre de mon appréciation des règles et principes comptables suivis par votre Association, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et je me suis assuré de leur correcte application.

Estimations comptables

J'ai procédé à l'appréciation des approches retenues par l'Association décrites dans l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en oeuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

Conclusion

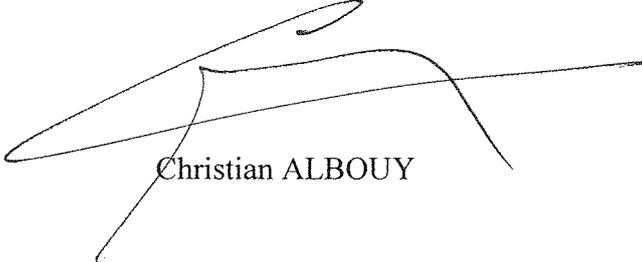
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à RODEZ, le 11 janvier 2010



Christian ALBOUY

Bilan Actif

| RUBRIQUES | Montant brut | Dépréciation | Montant net | Exercice précédent |
|---|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Concessions, brevets et dts similaires | 19 129,85 | 18 777,18 | 352,67 | 5 602,67 |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immo. incorp. | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., mat. et outillage indus. | 34 648,69 | 34 290,99 | 357,70 | 476,93 |
| Autres immobilisations incorporelles | 353 342,65 | 279 768,32 | 73 574,33 | 76 056,98 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Participation par M.E. | | | | |
| Autres participations | 230,00 | | 230,00 | 230,00 |
| Créances rattachées à participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | 407 351,19 | 332 836,49 | 74 514,70 | 82 366,58 |

| | | | | |
|---|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Stocks de matières premières | | | | |
| Stocks d'en-cours de product. de biens | | | | |
| Stocks d'en-cours product. de services | | | | |
| Stocks produits intermédiaires et finis | | | | |
| Stock de marchandises | | | | |
| Avances, acomptes versés sur comm. | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 514 230,82 | 29 688,88 | 484 541,94 | 455 923,91 |
| Autres créances | 132 459,35 | | 132 459,35 | 32 706,17 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 305 734,56 | | 305 734,56 | 405 274,57 |
| Charges constatées d'avance | 18 188,16 | | 18 188,16 | 24 028,58 |
| ACTIF CIRCULANT | 970 612,89 | 29 688,88 | 940 924,01 | 917 933,23 |

| | | | | |
|--|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Prime remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 1 377 964,08 | 362 525,37 | 1 015 438,71 | 1 000 299,81 |

Compte de Résultat (Première Partie)

| RUBRIQUES | France | Export | Montants | Exercice précédent |
|--|---------------------|--------|---------------------|---------------------|
| Ventes de marchandises | 35,00 | | 35,00 | 175,00 |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 2 210 248,65 | | 2 210 248,65 | 2 224 903,98 |
| CHIFFRES D'AFFAIRES NETS | 2 210 283,65 | | 2 210 283,65 | 2 225 078,98 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 255 223,17 | 260 959,10 |
| Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges | | | 49 863,08 | 76 225,75 |
| Autres produits | | | 300,00 | 300,00 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 2 515 669,90 | 2 562 563,83 |

| | | | | |
|--|--|--|---------------------|---------------------|
| Achats de marchandises (et droits de douanes) | | | | |
| Variations de stock de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnement | | | 34 281,87 | 38 665,95 |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnement) | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 413 912,42 | 430 054,45 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 63 489,24 | 84 531,15 |
| Salaires et traitements | | | 1 419 671,32 | 1 394 756,48 |
| Charges sociales | | | 509 424,94 | 520 644,49 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 48 235,82 | 62 074,23 |
| Dotations aux provisions immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | 13 296,41 | 9 202,83 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | 5 040,11 | 29 305,17 |
| Autres charges | | | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 2 507 352,13 | 2 569 234,75 |

| | | | | |
|--------------------------------|--|--|-----------------|-------------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | 8 317,77 | (6 670,92) |
|--------------------------------|--|--|-----------------|-------------------|

| | | | | |
|--|--|--|-----------------|------------------|
| BENEFICE ATTRIBUE ou PERTE TRANSFEREE | | | 72 167,50 | 95 753,45 |
| PERTE SUPPORTEE ou BENEFICE TRANSFERE | | | 71 329,15 | 95 753,45 |
| Produits financiers de participation | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 2,99 | 2 642,70 |
| Reprises sur provisions et transfert de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | 4 195,02 | 7 360,12 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | 4 198,01 | 10 002,82 |

| | | | | |
|--|--|--|-----------------|------------------|
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 8 898,34 | 10 378,47 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | 8 898,34 | 10 378,47 |

| | | | | |
|---------------------------|--|--|-------------------|-----------------|
| RESULTAT FINANCIER | | | (4 700,33) | (375,65) |
|---------------------------|--|--|-------------------|-----------------|

| | | | | |
|--------------------------------------|--|--|-----------------|-------------------|
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | | 4 455,79 | (7 046,57) |
|--------------------------------------|--|--|-----------------|-------------------|

UNOTEC

Etats Financiers du 01/10/08 au 30/09/09

Compte de Résultat (Deuxième Partie)

| RUBRIQUES | Montants | Exercice précédent |
|--|------------------|--------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 10 742,53 | 130,97 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 4 926,42 | 4 917,27 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 23 177,11 | 13 494,32 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 38 846,06 | 18 542,56 |

| | | |
|--|---------------|-----------------|
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 844,27 | 3 491,41 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 0,30 | 304,00 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 844,57 | 3 795,41 |

| | | |
|------------------------------|------------------|------------------|
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 38 001,49 | 14 747,15 |
|------------------------------|------------------|------------------|

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| Participation des salariés aux fruits de l'expansion | | |
| Impôts sur les bénéfices | 2 986,00 | 3 311,00 |
| TOTAL DES PRODUITS | 2 630 881,47 | 2 686 862,66 |

| | | |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| TOTAL DES CHARGES | 2 591 410,19 | 2 682 473,08 |
|--------------------------|---------------------|---------------------|

| | | |
|--------------------------|------------------|-----------------|
| BENEFICE OU PERTE | 39 471,28 | 4 389,58 |
|--------------------------|------------------|-----------------|

ANNEXES

Principes comptables, méthodes d'évaluation

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présupposant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires) .

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

| | |
|--------------------------------------|------------|
| Logiciels | 1 an |
| Matériels et outillage industriels . | 5 à 10 ans |
| Matériels informatique et mobilier | 3 à 10 ans |
| Matériel de transport | 3 à 7 ans |

b) 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.

c) Titres de placements

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

Les valeurs mobilières sont dépréciées le cas échéant, 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.

d) Provisions

La provision indemnité fin de carrière est déterminée à partir de la méthode prospective et l'âge de départ à la retraite de 64 à 65 ans.

Dotation de l'exercice : 5 040,11€

Reprise provision sur l'exercice : 23 177,11€

e) Créances et dettes

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Immobilisations

| RUBRIQUES | | Valeur Brute début d'exercice | Augmentations par réévaluation | Acquisitions apports, création Virements |
|--|------------|-------------------------------|--------------------------------|--|
| Frais d'établissement et de recherche | I | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | II | 20 039,85 | | 2 116,00 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales | | | | |
| Installations techniques et outillage industriel | | 34 648,69 | | |
| Installations générales, agencements et divers | | 8 323,72 | | |
| Matériel de transport | | 244 509,42 | | 32 827,94 |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | | 102 339,94 | | 5 440,00 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | III | 389 821,77 | | 38 267,94 |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | 230,00 | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | IV | 230,00 | | |
| TOTAL GENERAL | | 410 091,62 | | 40 383,94 |

| RUBRIQUES | | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|--|------------|--------------------------|---|-----------------------------|-----------------------|
| Frais d'établissement et de recherche | I | | | | |
| Autres immobilisations incorporelle | II | | 3 026,00 | 19 129,85 | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Constructions installations générales | | | | | |
| Installations techniques et outillage industriel | | | | 34 648,69 | |
| Installations générales, agencement et divers | | | | 8 323,72 | |
| Matériel de transport | | | 30 332,42 | 247 004,94 | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | | | 9 765,95 | 98 013,99 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| TOTAL IMMO. CORPORELLES | III | | 40 098,37 | 387 991,34 | |
| Participations mises en équivalence | | | | | |
| Autres participations | | | | 230,00 | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL IMMO. FINANCIERES | IV | | | 230,00 | |
| TOTAL GENERAL | | | 43 124,37 | 407 351,19 | |

UNOTEC

Etats Financiers du 01/10/08 au 30/09/09

Amortissements

| RUBRIQUES | Montant début exercice | Augmentations dotations | Diminutions reprises | Montant fin exercice |
|---|------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|
| FRAIS D'ETABLIS ET RECHERCHE AUTRES IMMO INCORPORELLES | 14 437,18 | 7 366,00 | 3 026,00 | 18 777,18 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales | | | | |
| Installations techniques et outil. Indust. | 34 171,76 | 119,23 | | 34 290,99 |
| Inst générales, agencements et divers | 8 323,72 | | | 8 323,72 |
| Matériel de transport | 175 261,64 | 35 801,74 | 30 332,42 | 180 730,96 |
| Mat de bureau, informatique et mobil. | 95 530,74 | 4 948,85 | 9 765,95 | 90 713,64 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL IMMO. CORPORELLES | 313 287,86 | 40 869,82 | 40 098,37 | 314 059,31 |

| | | | | |
|----------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| TOTAL GENERAL | 327 725,04 | 48 235,82 | 43 124,37 | 332 836,49 |
|----------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|

| RUBRIQUES | | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels |
|--|------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE RECHERCHE | I | | | |
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | II | 7 366,00 | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales | | | | |
| Installations techniques et outillage industriel | | 119,23 | | |
| Installations générales, agencements et divers | | | | |
| Matériel de transport | | 35 801,74 | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | | 4 948,85 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | III | 40 869,82 | | |

| | | | |
|----------------------|------------------|--|--|
| TOTAL GENERAL | 48 235,82 | | |
|----------------------|------------------|--|--|

Amortissements (suite)

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

| RUBRIQUES | Dotations | Reprises |
|---|-----------|----------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE RECHERCHE I | | |
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES II | | |
| Terrains | | |
| Constructions sur sol propre | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | |
| Constructions installations générales | | |
| Installations techniques et outillage industriel | | |
| Installation générales, agencements et divers | | |
| Matériel de transport | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | | |
| Emballages récupérables et divers | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES III | | |
| TOTAL GENERAL | | |

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

| RUBRIQUES | Montant net début exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net fin exercice |
|--|-------------------------------|---------------|--|-----------------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

Provisions Inscrites au Bilan

| RUBRIQUES | Montant début d'exercice | Augmentation s dotations | Diminutions reprises | Montant fin exercice |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Provisions pour reconstitution des gisements | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Provisions pour fluctuation des cours | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant | | | | |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | |

| | | | | |
|--|-------------------|-----------------|------------------|-------------------|
| Provisions pour litiges | | | | |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Prov. pour pensions et obligations similaires | 123 545,00 | 5 040,11 | 23 177,11 | 105 408,00 |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement des immos. | | | | |
| Provisions pour grosses réparations | | | | |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| PROV. POUR RISQUES ET CHARGES | 123 545,00 | 5 040,11 | 23 177,11 | 105 408,00 |

| | | | | |
|--|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| Provisions sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Provisions sur immobilisations corporelles | | | | |
| Provisions sur immo. titres mis en équivalence | | | | |
| Provisions sur immo. titres de participation | | | | |
| Provisions sur autres immo. financières | | | | |
| Provisions sur stocks et en cours | | | | |
| Provisions sur comptes clients | 20 953,01 | 13 296,41 | 4 560,54 | 29 688,88 |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | 20 953,01 | 13 296,41 | 4 560,54 | 29 688,88 |

| | | | | |
|----------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| TOTAL GENERAL | 144 498,01 | 18 336,52 | 27 737,65 | 135 096,88 |
|----------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|

Etat des Echéances des Créances et Dettes

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|--|--------------|----------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE | | | |

| | | | |
|---|------------|------------|--|
| Clients douteux ou litigieux | 35 984,15 | 35 984,15 | |
| Autres créances clients | 478 246,67 | 478 246,67 | |
| Créance représentative de titre prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 10 611,66 | 10 611,66 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Etat – Impôts sur les bénéfices | 326,00 | 326,00 | |
| Etat – Taxe sur la valeur ajoutée | 3 660,28 | 3 660,28 | |
| Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Etat – Divers | | | |
| Groupes et associés | | | |
| Débiteurs divers | 117 861,41 | 117 861,41 | |
| TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT | 646 690,17 | 646 690,17 | |

| | | | |
|-----------------------------|------------|------------|--|
| Charges constatées d'avance | 18 188,16 | 18 188,16 | |
| TOTAL GENERAL | 664 878,33 | 664 878,33 | |

| ETAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|--|--------------|----------------|--------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligatoires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligatoires | | | | |
| Auprès des organismes de crédit : | | | | |
| - à 2 ans maximum à l'origine | | | | |
| - à plus de 2 ans à l'origine | 66 869,41 | 27 298,59 | 39 570,82 | |
| Emprunts et dettes financières divers | 142,63 | 142,63 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 28 545,59 | 28 545,59 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 222 484,63 | 222 484,63 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes | 203 059,32 | 203 059,32 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 105 609,65 | 105 609,65 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 609,75 | 609,75 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattaché | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | 28 179,45 | 28 179,45 | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 3 625,00 | 3 625,00 | | |
| TOTAL GENERAL | 659 125,43 | 619 554,61 | 39 570,82 | |

Charges et Produits Constatés d'Avance

| RUBRIQUES | Charges | Produits |
|--|-----------|----------|
| Charges ou produits constatés d'avance | 18 188,16 | 3 625,00 |

Charges à Payer

| 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 de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers | 142,63 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 14 697,37 |
| Dettes fiscales et sociales | 339 720,62 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Disponibilités, charges à payer | |
| Autres dettes | 31 692,38 |
| TOTAL | 386 253,00 |

Détails des Charges à Payer

| MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|--|-------------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit | 0 |
| 518 600 Intérêts courus à payer | |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| 168 800 Intérêts courus sur emprunts | 142,63 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | |
| 408 000 Fournisseurs fact.non parv. | 14 697,37 |
| 409 800 Avoir a recevoir | 0 |
| Dettes fiscales et sociales | |
| 428 600 Personnel Charges à payer | 99 483,43 |
| 438 600 Organismes sociaux charges à payer | 71 120,77 |
| 428 200 Personnel congés à payer | 92 696,00 |
| 438 200 Charges sociales sur congés à payer | 34 242,00 |
| 445 870 TVA sur factures à établir | 41 568,67 |
| 447 000 Etat charges à payer | 609,75 |
| Autre Dettes | |
| 419 800 RRR à établir | 142,09 |
| 468 600 Divers charges à payer | 31 550,29 |
| TOTAL | 386 253,00 |

PRODUITS A RECEVOIR

| MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|--|-------------------|
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres titres immobilisés | |
| Prêts | |
| Autres immobilisations financières | |
| Créances clients et comptes rattachés | 237 479,04 |
| Autres créances | 130 986,73 |
| Valeur mobilières de Placement | |
| Disponibilités | |
| TOTAL | 368 465,77 |

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

| MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|--|-------------------|
| Créances clients et comptes rattachés | 237 479,04 |
| 418 000 Clients factures à établir | |
| Autres Créances | |
| 428 700 Personnel à recevoir | 10 611,66 |
| 468 700 Produits à recevoir | 117 808,79 |
| 445 879 TVA s/avoirs à établir | 23,29 |
| 445 860 TVA s/factures à recevoir | 2 542,99 |
| Disponibilités | |
| 518 700 Intêrets courus à recevoir | |
| TOTAL | 368 465,77 |

Détails des Produits Exceptionnels

| RUBRIQUES | Produits |
|--|------------------|
| Sur opération de Gestion | |
| 771 551 Contrat Emploi Formation | 10 740,00 |
| 771 800 Autres produits exceptionnels | 2,54 |
| Sur opération en capital | |
| 775 200 Prod.cession.immob.corp | 2 926,42 |
| 775 210 Prod.cession.immob.corp | 2 000,00 |
| 777 000 Quote-part subv virée au résultat | |
| Sur provisions et transferts de charges | |
| 787 500 Reprise sur provision risques et charges | <u>23 177,11</u> |
| Total : | 38 846,07 |

Détails des Charges Exceptionnelles

| RUBRIQUES | Charges |
|---------------------------------|---------------|
| Sur opération de Gestion | |
| 6718 Chges except./opérat.gest | 5,92 |
| Sur opération en capital | |
| 6875 Dotations aux prov except. | <u>838,35</u> |
| Total : | 844,27 |

Crédit Bail
Immobilisations et engagements

IMMOBILISATIONS EN CREDIT-BAIL

| NATURE | Coût d'entrée | Dotations de l'exercice | amortissements cumulés | Valeur nette |
|--|---------------|-------------------------|------------------------|--------------|
| - Terrains | | | | |
| - Constructions | | | | |
| Crédit bail immobilier | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Install. Techniques matériel – outillage | | | | |
| - Autres immobilisat. Corporelles | | | | |
| - Immobil. En cours | | | | |
| Crédit bail mobilier | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaux | 0 | 0 | 0 | 0 |

BILAN INCLUANT LES IMMOBILISATIONS EN CREDIT-BAIL

| NATURE | Valeur brute | Amortissements cumulés | Valeur nette |
|--|--------------|------------------------|--------------|
| - Terrains | | | |
| - Constructions | | | |
| Crédit bail immobilier | 0 | 0 | 0 |
| - Install. Techniques matériel – outillage | | | |
| - Autres immobilisat. Corporelles | | | |
| - Immobil. En cours | | | |
| Crédit bail mobilier | 0 | 0 | 0 |
| Totaux | 0 | 0 | 0 |

Ventilation de l'effectif de l'entreprise

Par effectif salarié, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail et rémunérées directement par l'entreprise.

Par personnel mis à disposition, on entend personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté par l'entreprise.

| | Personnel salarié | Personnel mis à disposition de l'entreprise |
|--|-------------------|---|
| Ingénieurs et cadres..... | 3 | |
| Agents de maîtrise et techniciens..... | 41 | |
| Employés..... | 4 | |
| Ouvriers..... | 12 | |
| Total..... | 60 | |

Ventilation du chiffres d'affaires

| | |
|-----------------------------------|---------------------|
| Ventes de marchandises | 35,00 |
| Prestations de services | 2 210 248,65 |
| CHIFFRES D'AFFAIRES GLOBAL | 2 210 283,65 |