



Groupe **CONSEIL & EXPERTISE DU SUD**

Sud Expert Conseil 12

Société d'expertise comptable et conseil d'entreprise
Inscrite à l'ordre des experts comptables de la région de Montpellier

Siège social : 17, Rue Montplaisir - BP 247 - 12102 MILLAU Cedex

Téléphone : 05.65.60.04.41 Télécopie : 05.65.61.33.80

Site Internet : www.sec.li

S.A.S au capital de 37 000 euros

RCS Millau 450 071 634

Comptes annuels

ASS. AMIS ABBAYE DE SYLVANES

ABBAYE DE SYLVANES

12360 SYLVANES

Exercice clos le : 31 Décembre 2009

APE : 9499Z

SIRET : 315 067 678 00013

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASS. AMIS ABBAYE DE SYLVANES

pour l'exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009 et conformément aux termes de ma lettre de mission, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts-comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- total du bilan 1 257 892 Euros
- chiffre d'affaires 490 344 Euros
- résultat net comptable (61 797) Euros

Fait à : MILLAU
le : 14/06/2010

Signature de l'expert-comptable

ETATS DE SYNTHESE

STRUCTURE DES BILANS

ACTIF	31/12/2009		31/12/2008		31/12/2007	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
Immobilisations incorporelles	11 804.64	0.9	10 576.64	0.8	7 296.64	0.5
Immobilisations corporelles	2 711 048.02	215.5	2 703 126.15	195.7	2 696 755.19	183.8
Immobilisations financières	12 146.95	1.0	12 146.95	0.9	12 146.95	0.8
Amortissements et dépréciations	1 572 659.13	125.0	1 486 055.49	107.6	1 400 027.17	95.4
Actif immobilisé net	1 162 340.48	92.4	1 239 794.25	89.7	1 316 171.61	89.7
Stocks et en-cours	34 137.56	2.7	41 057.81	3.0	40 320.10	2.7
Avances et acomptes versés sur commandes	5 159.14	0.4	2 994.11	0.2	419.76	0.0
Clients et comptes rattachés (1)	20 955.42	1.7	64 008.22	4.6	18 686.40	1.3
Autres créances (1) (5)	22 452.85	1.8	16 714.96	1.2	36 884.59	2.5
Dépréciations de l'actif circulant	3 870.00	0.3	3 886.00	0.3	3 888.00	0.3
Disponibilités	9 035.94	0.7	10 216.72	0.7	52 933.67	3.6
Actif circulant net	87 870.91	7.0	131 105.82	9.5	145 356.52	9.9
Comptes de régularisation actif (1) (2)	7 680.22	0.6	10 501.03	0.8	5 576.17	0.4
Total Actif	1 257 891.61	100.0	1 381 401.10	100.0	1 467 104.30	100.0

PASSIF	31/12/2009		31/12/2008		31/12/2007	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
Capital et réserves (3)	778 738.40	61.9	778 738.40	56.4	775 738.40	52.9
Résultat	(61 797.14)	- 4.9	79 737.74	5.8	8 629.81	0.6
Autres capitaux propres	(565 261.53)	- 44.9	(600 621.36)	- 43.5	(564 873.26)	- 38.5
Provisions réglementées	221 000.00	17.6	221 000.00	16.0	221 000.00	15.1
Capitaux propres	372 679.73	29.6	478 854.78	34.7	440 494.95	30.0
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées (6)	600 397.73	47.7	640 516.69	46.4	687 861.21	46.9
Concours bancaires et banques créditrices	73 530.76	5.8	35 012.45	2.5	91 743.86	6.3
Avances et acomptes reçus sur commandes	77 759.88	6.2	73 935.48	5.4	73 632.88	5.0
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	75 904.75	6.0	100 027.97	7.2	105 403.14	7.2
Autres dettes (6)	57 618.76	4.6	53 053.73	3.8	63 981.26	4.4
Dettes (4)	885 211.88	70.4	902 546.32	65.3	1 022 622.35	69.7
Comptes de régularisation passif (4)					3 987.00	0.3
Total Passif	1 257 891.61	100.0	1 381 401.10	100.0	1 467 104.30	100.0

(1) Dont créances à plus d'un an			
(2) Dont charges à répartir sur plusieurs exercices			
(3) Dont réserves			
(4) Dont à moins d'un an	270 933.82	250 170.96	334 417.63
(5) Dont comptes courants d'associés débiteurs			
(6) Dont comptes courants d'associés créditeurs			

STRUCTURE DES RESULTATS

	31/12/2009		31/12/2008		31/12/2007	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
Ventes de marchandises	83 533.93	17.0	71 650.21	13.7	90 497.89	14.6
Production vendue	406 809.66	83.0	449 465.83	86.3	531 094.33	85.4
Chiffre d'affaires net	490 343.59	100.0	521 116.04	100.0	621 592.22	100.0
Production stockée						
Production immobilisée						
CHIFFRE D'ACTIVITE	490 343.59	100.0	521 116.04	100.0	621 592.22	100.0
Subventions d'exploitation	397 500.00	81.1	443 897.98	85.2	447 070.00	71.9
Reprises sur dépr., prov. et transfert de charges	23 205.38	4.7	16 106.81	3.1	21 337.19	3.4
Autres produits	77 818.01	15.9	75 722.38	14.5	76 816.94	12.4
Produits d'exploitation	988 866.98	201.7	1 056 843.21	202.8	1 166 816.35	187.7
Achats de marchandises	46 327.78	9.4	51 097.09	9.8	61 454.22	9.9
Variations des stocks de marchandises	6 920.25	1.4	(737.71)	- 0.1	(3 954.82)	- 0.6
Achats de matières premières et approvisionnements						
Variations stocks de matières premières et approv.						
Autres achats et charges externes	505 301.07	103.1	567 917.52	109.0	657 366.76	105.8
Impôts et taxes	16 012.84	3.3	16 081.76	3.1	20 518.26	3.3
Charges de personnel	423 595.00	86.4	417 378.52	80.1	438 345.63	70.5
Dotations aux amort., dépréciations et provisions	90 473.64	18.5	89 914.32	17.3	90 049.47	14.5
Autres charges	18 880.37	3.9	19 951.61	3.8	15 248.09	2.5
Charges d'exploitation	1 107 510.95	225.9	1 161 603.11	222.9	1 279 027.61	205.8
Résultat d'exploitation	(118 643.97)	- 24.2	(104 759.90)	- 20.1	(112 211.26)	- 18.1
Quotes-parts des opérations faites en commun						
Produits financiers			926.54	0.2	655.83	0.1
Charges financières	12 384.71	2.5	17 233.62	3.3	13 607.08	2.2
Résultat financier	(12 384.71)	- 2.5	(16 307.08)	- 3.1	(12 951.25)	- 2.1
Produits exceptionnels	79 057.72	16.1	200 899.42	38.6	144 837.88	23.3
Charges exceptionnelles	9 826.18	2.0	94.70	0.0	11 045.56	1.8
Résultat exceptionnel	69 231.54	14.1	200 804.72	38.5	133 792.32	21.5
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	(61 797.14)	- 12.6	79 737.74	15.3	8 629.81	1.4



SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION - NEGOCE

Retraités	31/12/2009		31/12/2008		31/12/2007	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	490 343.59	100.0	521 116.04	100.0	621 592.22	100.0
Ventes de marchandises	83 533.93	100.0	71 650.21	100.0	90 497.89	100.0
+ Subventions sur ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues	53 248.03	63.7	50 359.38	70.3	57 499.40	63.5
Marge commerciale (a)	30 285.90	36.3	21 290.83	29.7	32 998.49	36.5
Production vendue	406 809.66	100.0	449 465.83	100.0	531 094.33	100.0
+ Subventions sur production						
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
- Sous-traitance sur la production						
Production de l'exercice	406 809.66	100.0	449 465.83	100.0	531 094.33	100.0
- Coût d'achats de matières premières et approv.						
- Sous-traitance directe	159 488.46	39.2	183 829.24	40.9	192 744.79	36.3
Marge brute de production (b)	247 321.20	60.8	265 636.59	59.1	338 349.54	63.7
Marge brute globale (a + b)	277 607.10	56.6	286 927.42	55.1	371 348.03	59.7
- Autres achats et charges externes	345 812.61	70.5	384 088.28	73.7	463 929.18	74.6
- Impôts et taxes hors valeur ajoutée						
Valeur ajoutée	(68 205.51)	- 13.9	(97 160.86)	- 18.6	(92 581.15)	- 14.9
+ Subventions d'exploitation	397 500.00	81.1	443 897.98	85.2	447 070.00	71.9
- Impôts et taxes	16 012.84	3.3	16 081.76	3.1	20 518.26	3.3
- Charges de personnel	413 795.44	84.4	407 538.52	78.2	426 959.63	68.7
- Personnel extérieur	(9 519.82)	- 1.9	(2 378.81)	- 0.5	(5 342.40)	- 0.9
Excédent brut d'exploitation	(90 993.97)	- 18.6	(74 504.35)	- 14.3	(87 646.64)	- 14.1
+ Reprises sur amort., dépréciations et provisions	3 886.00	0.8	3 888.00	0.7	3 916.00	0.6
+ Autres produits de gestion courante	77 818.01	15.9	75 722.38	14.5	76 816.94	12.4
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	90 473.64	18.5	89 914.32	17.3	90 049.47	14.5
- Autres charges de gestion courante	18 880.37	3.9	19 951.61	3.8	15 248.09	2.5
- Dotations aux amortissements sur crédit-bail						
Résultat d'exploitation	(118 643.97)	- 24.2	(104 759.90)	- 20.1	(112 211.26)	- 18.1
+ Quote-part sur opérations faites en commun						
+ Produits financiers			926.54	0.2	655.83	0.1
- Charges financières	12 384.71	2.5	17 233.62	3.3	13 607.08	2.2
- Charges financières sur crédit-bail						
Résultat courant	(131 028.68)	- 26.7	(121 066.98)	- 23.2	(125 162.51)	- 20.1
Produits exceptionnels	79 057.72	16.1	200 899.42	38.6	144 837.88	23.3
- Charges exceptionnelles	9 826.18	2.0	94.70	0.0	11 045.56	1.8
Résultat exceptionnel	69 231.54	14.1	200 804.72	38.5	133 792.32	21.5
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices						
Résultat net	(61 797.14)	- 12.6	79 737.74	15.3	8 629.81	1.4
<i>Plus ou moins-values sur cessions d'actif</i>						

BILAN ACTIF

	31/12/2009			31/12/2008
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire	11 804.64	8 451.65	3 352.99	3 864.32
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 911 760.08	1 239 966.38	671 793.70	730 083.42
Installations techniques, matériel et outillage industriels	136 396.77	115 377.26	21 019.51	30 807.58
Autres immobilisations corporelles	256 215.87	208 863.84	47 352.03	51 343.42
Immobilisations grevées de droits	406 675.30		406 675.30	411 548.56
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	6 860.21		6 860.21	6 860.21
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 286.74		5 286.74	5 286.74
TOTAL (I)	2 734 999.61	1 572 659.13	1 162 340.48	1 239 794.25
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	34 137.56	3 870.00	30 267.56	37 171.81
Avances et acomptes versés sur commandes	5 159.14		5 159.14	2 994.11
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	20 955.42		20 955.42	64 008.22
Autres créances	22 452.85		22 452.85	16 714.96
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	9 035.94		9 035.94	10 216.72
Charges constatées d'avance (3)	7 680.22		7 680.22	10 501.03
TOTAL (II)	99 421.13	3 870.00	95 551.13	141 606.85
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	2 834 420.74	1 576 529.13	1 257 891.61	1 381 401.10
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

BILAN PASSIF

	31/12/2009	31/12/2008
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	778 738.40	778 738.40
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>	126 892.49	126 892.49
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(568 547.68)	(648 285.42)
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	(61 797.14)	79 737.74
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	3 286.15	47 664.06
Provisions réglementées	221 000.00	221 000.00
Droits des propriétaires (Commodat)	406 675.30	411 548.56
TOTAL (I)	779 355.03	890 403.34
Comptes de liaison (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
FONDS DEBIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	73 530.76	35 012.45
Emprunts et dettes financières divers (3)	193 722.43	228 968.13
Avances et acomptes reçus sur commandes	77 759.88	73 935.48
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 904.75	100 027.97
Dettes fiscales et sociales	48 616.37	44 051.34
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 002.39	9 002.39
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL (V)	478 536.58	490 997.76
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I à VI)	1 257 891.61	1 381 401.10
<i>(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)</i>	270 933.82	250 170.96
<i>(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)</i>	129 842.88	166 891.32
<i>(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque</i>	73 530.76	35 012.45
<i>(3) dont emprunts participatifs</i>		
ENGAGEMENTS DONNES		



COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2009	31/12/2008
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	83 533.93	71 650.21
Production vendue		
Prestations de services	406 809.66	449 465.83
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	490 343.59	521 116.04
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	397 500.00	443 897.98
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	23 205.38	16 106.81
Collectes		
Cotisations		
Autres produits	77 818.01	75 722.38
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	988 866.98	1 056 843.21
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	46 327.78	51 097.09
Variation de stocks (marchandises)	6 920.25	(737.71)
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes (2)	505 301.07	567 917.52
Impôts, taxes et versements assimilés	16 012.84	16 081.76
Salaires et traitements	327 427.76	321 506.75
Charges sociales	94 623.10	92 562.77
Autres charges de personnel	1 544.14	3 309.00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	86 603.64	86 028.32
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant	3 870.00	3 886.00
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	18 880.37	19 951.61
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 107 510.95	1 161 603.11
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	(118 643.97)	(104 759.90)
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent attribué ou déficit transféré (III)		
Déficit supporté ou excédent transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (4)		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)		926.54
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		926.54
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)	12 384.71	17 233.62
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	12 384.71	17 233.62
2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)	(12 384.71)	(16 307.08)
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)	(131 028.68)	(121 066.98)

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		34 679.81	156 521.51
Sur opérations en capital		44 377.91	44 377.91
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)	79 057.72	200 899.42
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		9 826.18	94.70
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)	9 826.18	94.70
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)	69 231.54	200 804.72
Impôts sur les bénéfices	(IX)		
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	1 067 924.70	1 258 669.17
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	1 129 721.84	1 178 931.43
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		(61 797.14)	79 737.74
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		(61 797.14)	79 737.74
<i>(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>			
<i>(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier</i>			
<i> dont redevances sur crédit-bail immobilier</i>			
<i>(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>			
<i>(4) dont produits concernant des entreprises liées</i>			
<i>(5) dont intérêts concernant des entreprises liées</i>			
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			



DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2009	31/12/2008
	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE		
Immobilisations incorporelles		
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires		
20500000 CONCESS. BREVETS LICENCE	1 426.00	198.00
20510000 INTERNET	10 378.64	10 378.64
28050000 AMORT.CONCESSIONS, BREVETS	(1 281.33)	(198.00)
28051000 AMORT. SITE INTERNET	(7 170.32)	(6 514.32)
Total	3 352.99	3 864.32
Total immobilisations incorporelles	3 352.99	3 864.32
Immobilisations corporelles		
Constructions		
21455000 A.A.I. CONSTRUC. GISSAC	1 171 936.31	1 165 125.81
21458100 A.A.I. CONSTRUCT. SYLVANES	739 823.77	738 923.77
28145500 AMORT. AAI CONST. GISSAC	(652 791.22)	(613 627.13)
28145810 AMORT.AAI CONST.SYLVANES	(587 175.16)	(560 339.03)
Total	671 793.70	730 083.42
Installations techniques, matériel et outillage industriels		
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	56 345.15	56 345.15
21544000 MATERIEL MANIFESTATIONS	80 051.62	80 051.62
28154000 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	(56 345.15)	(56 345.15)
28154400 AMORT.MATERIEL MANIF.	(59 032.11)	(49 244.04)
Total	21 019.51	30 807.58
Autres immobilisations corporelles		
21810000 AAI BUFFET D'ORGUE	77 838.63	77 838.63
21818000 AAI INSTAL. SECURITE	27 770.12	27 770.12
21830000 MAT.DE BUREAU ET INFORMATIQ	78 014.75	76 391.19
21840000 MOBILIER	72 592.37	69 131.30
28181000 AMORT. BUFFET ORGUE	(48 011.46)	(47 249.21)
28181800 AMORT.AAI DIVERS	(21 226.63)	(20 301.92)
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFORM.	(72 273.34)	(66 434.67)
28184000 AMORTISSEMENTS MOBILIER	(67 352.41)	(65 802.02)
Total	47 352.03	51 343.42
Immobilisations grevées de droits		
22800000 IMMO.GREVEE - ORGUE	406 675.30	411 548.56
Total	406 675.30	411 548.56
Total immobilisations corporelles	1 146 840.54	1 223 782.98
Immobilisations financières		
Participations		
26110000 TITRES DE PARTICIPATION	6 860.21	6 860.21
Total	6 860.21	6 860.21



DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2009	31/12/2008
	Net	Net
Autres immobilisations financières		
27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	5 286.74	5 286.74
Total	5 286.74	5 286.74
Total immobilisations financières	12 146.95	12 146.95
Total actif immobilisé net	1 162 340.48	1 239 794.25
ACTIF CIRCULANT		
Stocks et en-cours		
Marchandises		
37003000 STOCK VIDEOS	3 870.00	3 886.00
37010000 STOCK ICONES	699.13	865.81
37020000 STOCK LIVRES ET CASSETTES	29 568.43	36 306.00
39770200 PROV DEPR STOCK VIDEO	(3 870.00)	(3 886.00)
Total	30 267.56	37 171.81
Total stocks et en-cours	30 267.56	37 171.81
Avances et acomptes versés sur commandes		
40900000 FOURNISSEURS DEBITEURS	5 159.14	2 574.35
40910000 FOURN.AV.ACPT VERSES/COMM		419.76
Total	5 159.14	2 994.11
Créances d'exploitation		
Créances usagers et comptes rattachés		
41100001 CLIENTS	20 955.42	64 008.22
Total	20 955.42	64 008.22
Autres créances		
44170000 SUBV EXPLOITAT A RECEVOIR	7 600.00	4 100.00
44562100 TVA/IMMOBILIS.DEDUCTIBLE	119.00	
44562300 TVA/IMMO AR/F	197.69	
44566100 TVA/AUTR.BIENS SERV. DED.		238.16
44566300 TVA DED S/ ABS - AR/F	9 844.91	
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	935.00	486.00
44571500 TVA COLLECTEE	413.00	8.72
44571900 TVA COLLECTEE	1 872.00	
44580000 TVA DED A REGUL / PRORATA		10 157.88
44586000 TCA S/FACTURES NON PARVENU.	1 471.25	1 482.68
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR		241.52
Total	22 452.85	16 714.96
Disponibilités		
51212000 COMPTES EN MONNAIE NATIO.	149.82	156.54
51213000 CREDIT LYONNAIS	2 244.43	1 183.27
51215000 BANQUE POPULAIRE	5 470.82	2 776.82
51217000 B.F.C.C.		519.62
51221000 BANQUES	41.75	40.62
51222000 CEL		1 925.41
51410000 CCP1	183.99	197.99
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL	945.13	3 416.45
Total	9 035.94	10 216.72



DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2009	31/12/2008
	Net	Net
Charges constatées d'avance (3)		
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	7 680.22	10 501.03
Total	7 680.22	10 501.03
Total créances d'exploitation	60 124.43	101 440.93
Total actif circulant	95 551.13	141 606.85
TOTAL GENERAL	1 257 891.61	1 381 401.10



DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2009	31/12/2008
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
10210000 FONDS ASSOCIATIF	651 845.91	651 845.91
10260000 SUBV INV BIENS RENOUV. SD	126 892.49	126 892.49
Total	778 738.40	778 738.40
Report à nouveau		
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(568 547.68)	(648 285.42)
Total	(568 547.68)	(648 285.42)
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	(61 797.14)	79 737.74
Total fonds propres	148 393.58	210 190.72
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
13880000 SUBV.INVEST.GISSAC	838 469.59	838 469.59
13910000 QP.SUBV.INV.VIR.CUISINE	(52 156.63)	(49 702.20)
13980000 QP.SUBV.INV.VIR.CR.GISSAC	(783 026.81)	(741 103.33)
Total	3 286.15	47 664.06
Provisions réglementées		
19400000 RES. STRUCTURE FINANCIERE	150 000.00	150 000.00
19410000 AFFECT. PROJET ASSOCIATIF	71 000.00	71 000.00
Total	221 000.00	221 000.00
Droits des propriétaires (Commodat)		
22900000 DROIT PROPRIETAIRE-ORGUE	406 675.30	411 548.56
Total	406 675.30	411 548.56
Total autres fonds associatifs	630 961.45	680 212.62
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	779 355.03	890 403.34
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
51211000 SOCIETE GENERALE (Assoc.)	73 214.66	35 012.45
51217000 B.F.C.C.	293.97	
51222000 CEL	22.13	
Total	73 530.76	35 012.45
Emprunts et dettes financières divers		
16814500 EMPRUNT S.G.	137 906.63	164 048.03
16816500 EMPRUNT CIL CHATEAU GISSAC	28 984.69	38 088.99
16817500 EMPRUNT INQUEMBERT	1 524.49	1 524.49
16818000 EMPRUNT PELISSIER	1 219.59	1 219.59
16818500 EMPRUNT ANGER	4 573.47	4 573.47
16820100 EMPRUNT LEGOC M. 12/94	381.12	381.12
16820200 EMPRUNT LEGOC J. 12/94	381.12	381.12
16820500 EMPRUNT JOUAN E. 29/11	762.25	762.25
16820700 EMPRUNT LUDINARD 12/94	762.25	762.25



DETAIL DU BILAN PASSIF

		31/12/2009	31/12/2008
		Net	Net
16820800	EMPRUNT BENEZECH 9/12	762.25	762.25
16820900	EMPRUNT VEYRUNE D. 13/12	762.25	762.25
16821100	EMPRUNT HOARAU M. 2/12	762.25	762.25
16821200	EMPRUNT DUPRAT M. 2/12	762.25	762.25
16821300	EMPRUNT DUFRESNE 2/12	762.25	762.25
16821500	EMPRUNT FRACKOWIAC Y. 13/12	762.25	762.25
16821600	EMPRUNT CONTAT J.13/12	762.25	762.25
16821700	EMPRUNT DE BARDONECHE 13/12	762.25	762.25
16821800	EMPRUNT DELOOZ S.2/12	762.25	762.25
16821900	EMPRUNT VEDEL P. 20/12	762.25	762.25
16822100	EMPRUNT GRAVIER A. 23/12	762.25	762.25
16822200	EMPRUNT ROUSTAN L. 29/11	1 524.49	1 524.49
16822300	EMPRUNT HABIGAND V. 28/12	1 524.49	1 524.49
16822600	EMPRUNT BOISNEAU M. 31/12	1 524.49	1 524.49
16822700	EMPRUNT DEROVAL C.	762.25	762.25
16822900	EMPRUNT MANCELLE C.	457.35	457.35
16823400	EMPRUNT GUFFROY AGNES 17/1	762.25	762.25
16823500	EMPRUNT MARCHI GENEVIEVE	762.25	762.25
16823600	EMPRUNT GUILLEM 2/95	762.25	762.25
16823700	EMPRUNT ROBERT J.	762.25	762.25
Total		193 722.43	228 968.13
Avances et acomptes reçus sur commandes			
41900000	CLIENTS CREDITEURS	77 759.88	73 935.48
Total		77 759.88	73 935.48
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
40100001	FOURNISSEURS	72 967.25	97 158.93
40811000	FOURN. FACT.NON PARVENUES	2 937.50	2 869.04
Total		75 904.75	100 027.97
Dettes fiscales et sociales			
42100000	REMUNER.DUES AU PERSONNEL	1 733.38	
42820000	DETTES PROV./CONGES PAYES	10 483.97	6 060.86
43100000	SECURITE SOCIALE	4 122.00	13 744.00
43710000	AUDIENS	8 089.31	7 863.94
43720000	GARP	132.00	
43730000	ASSEDIC	3 346.00	4 570.00
43740000	CAISSE CONGES SPECTACLES	172.00	250.00
43750000	FCAP	124.53	
43760000	FNAS	622.00	727.00
43770000	QUATREM	518.08	719.37
43790000	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	8 113.16	8 259.96
43860000	CHARGES S/CONGES PAYES	2 725.94	1 825.78
44566100	TVA/AUTR.BIENS SERV. DED.	8 323.00	
44571200	TVA COLLECTEE	111.00	
44571900	TVA COLLECTEE		30.43
Total		48 616.37	44 051.34
Autres dettes			
46705000	DEBIT.DIV-CHATEAU GISSAC	60.00	60.00
46708000	FRA ANGELICO	20.00	20.00
46710000	A. GOUZES	8 902.39	8 902.39
46730000	DEBITEURS DIVERS GM	20.00	20.00
Total		9 002.39	9 002.39

**DETAIL DU BILAN PASSIF**

	31/12/2009	31/12/2008
	Net	Net
TOTAL DETTES	478 536.58	490 997.76
TOTAL GENERAL	1 257 891.61	1 381 401.10



DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
70710000	VENTES STAND A 5.50 F	36 708.42	31 291.51
70720000	VENTES STAND A 19.6 F	44 470.55	37 706.91
70740000	VENTES ICONES A 2.10 F	1 881.25	2 009.67
70750000	VENTES BOUTIQUE EXO F	473.71	642.12
Total		83 533.93	71 650.21
Prestations de services			
70610000	PRESTATIONS DE SERVICES F	8 550.30	11 448.40
70621010	SESSION CHANTS ABBAYE NF	8 455.00	10 040.00
70621110	SESSIONS CHANTS EXT.NF	620.00	17 102.00
70625010	STAGES NF	73 479.00	68 595.00
70626010	RETRAITES ET LITURGIE NF	14 730.00	110.00
70630010	COLLOQUES CONFERENCES NF	6 215.00	20 570.00
70631000	CLASSES PATRIMOINE NF		1 190.00
70641100	VOYAGES 19.6% F	11 413.05	39 924.76
70651000	BILLETS CONCERTS 2.1% F	208 133.81	177 541.64
70651100	BILLETS SPECT. JEUN. 2.1F	6 712.54	3 779.60
70651200	PRESTAT SERVICES 5.50% F		196.21
70653000	VENTES PRODUCTIONS 5.5% F	1 300.00	23 137.91
70654000	VENTES PROGRAMMES 5.5% F	3 594.11	3 674.98
70661010	VISITES LIBRES NF	23 783.90	23 868.00
70661200	VISITES GUIDEES 19.6% F	10 205.27	10 163.48
70670000	LOCATION SALLES 19.6% F	1 705.68	
70830000	LOYER GISSAC F	27 912.00	27 912.00
70831000	LOCATION SAISON. GISSAC F		10 200.00
70871000	RBSMNT FRAIS 5.5% F		11.85
Total		406 809.66	449 465.83
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		490 343.59	521 116.04
Subventions d'exploitation			
74010010	SUBVENT D'EXPLOITATION NF	397 500.00	443 897.98
Total		397 500.00	443 897.98
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			
78173000	REPR./PROV.DEPR.STOCK F	3 886.00	3 888.00
79120000	TRANSFT CH EXPLOITAT AR/F	1 165.61	1 678.81
79120010	TRANSFERT CH EXPLOITAT NF	8 354.21	700.00
79141000	REPRISE AN SALARIE AR/F	5 683.74	6 297.60
79141010	REPRISE AN SALARIE NF	4 115.82	3 542.40
Total		23 205.38	16 106.81
Autres produits			
75800010	PROD DIVERS GEST COUR. NF	158.01	573.38
75832010	COTISATIONS ASSOCIAT NF	77 660.00	75 149.00
Total		77 818.01	75 722.38
Total des produits d'exploitation		988 866.98	1 056 843.21



DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
60710000	ACHATS MARCHAND. STAND. F	46 327.78	51 097.09
Total		46 327.78	51 097.09
Variation de stocks (marchandises)			
60370100	VAR STOCK ICONES F	166.68	(9.26)
60370200	VAR.CASSETTES ET LIVRES F	6 737.57	(730.45)
60370300	VAR.CASSETTES VIDEOS F	16.00	2.00
Total		6 920.25	(737.71)
Autres achats et charges externes			
60411000	ACHATS SPECTACLES F	159 387.59	183 584.24
60412010	ACHATS ANIMATION CLASS NF	100.87	245.00
60610100	ACHATS EAU AR/F	731.01	420.33
60610110	ACHATS EAU NF	1 335.75	773.45
60610200	ACHATS ELECTRICITE AR/F	1 702.22	1 783.47
60610210	ACHATS ELECTRICITE NF	3 110.39	3 281.78
60611100	ACHATS FIOUL AR/F	3 081.86	3 773.31
60611110	ACHATS FIOUL NF	5 631.34	6 943.28
60611600	ACHATS CARBURANT AR/F	700.17	1 669.00
60611610	ACHATS CARBURANT NF	1 279.40	3 071.14
60612800	ACHATS PROD.ENTRET AR/F	218.91	280.37
60612810	ACHATS PROD ENTRETIEN NF	400.01	515.91
60631000	ACHATS FOURNITURES AR/F	2 039.69	1 938.43
60631010	ACHATS FOURNITURES NF	3 727.04	3 566.90
60640000	ACHATS FOUR.ADMINI AR/F	1 707.83	2 224.55
60640010	FOURN ADMINISTRATIVE NF	3 120.65	4 093.40
61112010	SOUS TRAITANCE SESS° NF		10 750.62
61190000	SOUS TRAITANCE GEN AR/F		242.40
61190010	SS TRAITANTCE GENERALE NF		446.04
61350000	LOCATIONS DIVERSES AR/F	6 508.27	6 632.16
61350010	LOCATIONS DIVERSES NF	11 892.27	12 203.84
61350100	LOCATIONS AR/F	2 610.60	1 919.06
61350110	LOCATIONS NF	4 770.24	3 531.28
61350200	LOYER LAGUNA/C4 AR/F	1 763.51	2 684.23
61350210	LOCATION LAGUNA/C4 NF	3 222.37	4 939.25
61350500	LOCATIONS ECOLES AR/F	2 648.56	2 980.69
61350510	LOCATION ECOLE NF	4 839.60	5 484.78
61356000	LOCATION ACCES WEB AR/F	282.96	545.46
61356010	LOCATION INTERNET NF	517.04	1 003.69
61520000	ENTRETIEN IMMOB AR/F	1 264.55	1 079.76
61520010	ENTRETIEN IMMOBILIER NF	2 310.66	1 986.88
61550000	ENTRETIEN MOBILIER AR/F	2 961.16	10 897.53
61550010	ENTRETIEN MOBILIER NF	5 410.80	20 052.56
61552000	ENTRETIEN VEHICULE AR/F	1 158.42	1 630.38
61552010	ENTRETIEN VEHICULE NF	2 116.72	3 000.07
61553000	ENTRETIEN ORGUE AR/F	576.16	988.17
61553010	ENTRETIEN ORGUE NF	1 052.78	1 818.32
61561000	MAINTENANCE PHOTOCOP AR/F	246.42	900.47
61561010	MAINTENANCE PHOTOCOP NF	450.28	1 656.95
61562000	MAINTENANCE AUTRES AR/F	3 187.82	2 439.44
61562010	MAINTENANCES AUTRES NF	5 824.95	4 488.81
61611000	ASSURANCE ABBAYE AR/F	3 096.76	3 010.28



DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
61611010	ASSURANCE ABBAYE NF	5 658.58	5 539.21
61612000	ASSURANCE ORGUE AR/F	1 114.92	1 058.71
61612010	ASSURANCE ORGUE NF	2 037.24	1 948.13
61613000	ASSURANCE RISQ SPEC. AR/F	165.18	
61613010	ASSURANCE RISQ SPEC. NF	301.82	
61614000	ASSURANCE VEHICULE AR/F	456.51	457.63
61614010	ASSURANCE VEHICULE NF	834.15	842.09
61810000	DOCUMENTAT° GENERALE AR/F	1 603.82	1 745.81
61810010	DOCUMENTAT° GENERALE NF	2 930.60	3 212.48
62210000	PARTENARIAT F	3 000.00	
62261000	HONORAIRE GESTION AR/F	3 596.07	4 522.46
62261010	HONORAIRES GESTION NF	6 570.93	8 321.79
62262000	HO ANIMATEURS AR/F	5 682.26	3 232.28
62262010	HONORAIRES ANIMATEURS NF	10 382.94	5 947.72
62263000	HO ARTISTES F	6 400.00	5 167.80
62270000	FRAIS ACTES CONTENTIEUX F		395.47
62280000	HONORAIRES DIVERS	913.70	
62280010	HONORAIRES DIVERS NF	1 669.56	
62310000	PUBLICITE INSERT° AR/F	10 806.89	14 753.78
62310010	PUBLICITE INSERTIONS NF	19 746.95	27 148.47
62360000	CATALOGUES IMPRIMES AR/F	7 996.52	7 082.21
62360010	CATALOGUES IMPRIMES NF	14 611.68	13 031.99
62380010	DIVERS POURBOIRES NF	110.00	1 825.00
62381000	COTISATIONS DIVERSES AR/F	631.71	546.81
62381010	COTISATIONS DIVERSES NF	1 154.29	1 006.19
62400000	TRANSPORT SUR ACHATS	194.53	
62400010	TRANSPORT SUR ACHATS NF	355.47	
62511000	VOYAGES DEPLACMNTS AR/F	4 596.16	2 083.38
62511010	VOYAGES DEPLACEMENTS NF	8 398.36	3 833.64
62512000	DPLCMNT ANIMATEURS AR/F	1 857.05	904.52
62512010	DEPLACEMENT ANIMATEURS NF	3 393.31	1 664.41
62513000	DEPLAC. ARTISTES F	32 854.57	33 117.41
62517000	DEPLA.MISSION RECEPT AR/F	931.23	2 128.88
62517010	DEPLA.MISSION RECEPT NF	1 701.59	3 917.37
62571000	RECEPTIONS AR/F	4 273.32	3 272.62
62571010	RECEPTIONS NF	7 808.44	6 021.96
62572000	HEBERG. ANIMATEURS AR/F	3 489.68	4 700.37
62572010	HEBERGEMENT ANIMATEURS NF	6 376.53	8 649.17
62573000	HEBERGEMENT ARTISTES F	33 822.36	42 350.26
62574000	REPAS BENEVOLES AR/F	65.36	380.01
62574010	REPAS BENEVOLES NF	119.42	699.27
62610000	FRAIS POSTAUX AR/F	5 157.16	4 974.88
62610010	FRAIS POSTAUX NF	9 423.44	9 154.28
62620000	FRAIS TELECOM. AR/F	1 999.47	1 852.57
62620010	FRAIS TELECOM NF	3 653.55	3 408.93
62630000	ROUTAGE AR/F	2 174.02	
62630010	ROUTAGE NF	3 972.50	
62780000	SERVICES BANCAIRES AR/F	1 174.14	542.19
62780010	FRAIS BANCAIRES NF	2 145.46	997.69
Total		505 301.07	567 917.52



DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
Impôts, taxes et versements assimilés			
63120000	TAXE APPRENTISSAGE AR/F	1 202.35	1 384.74
63120010	TAXE APPRENTISSAGE NF	870.67	778.92
63330000	FORMATION CONTINUE AR/F	2 848.25	3 352.93
63330010	FORMATION CONTINUE NF	2 062.53	1 886.03
63512000	TAXES FONCIERES GISSAC F	4 858.00	4 519.00
63513010	TAXE HABITATION NF	260.00	184.00
63515000	IMP.FORFAIT DEDUCTIBLE F		1 300.00
63780000	TAXES DIVERSES AR/F	17.68	35.15
63780010	TAXES DIVERSES NF	32.32	64.69
63781000	SACEM F	3 861.04	2 576.30
Total		16 012.84	16 081.76
Salaires et traitements			
64111000	REM. GESTION AR/F	53 449.07	56 244.27
64111010	REM. GESTION NF	97 665.07	103 495.20
64112000	REM ANIMATEURS AR/F	8 286.82	9 779.48
64112010	REM ANIMATEURS NF	15 142.13	17 995.24
64113000	REM ARTISTES F	43 023.86	45 620.70
64114000	REM GUIDES,BOUTIQUE F	44 580.48	31 769.02
64115000	REM TECHN.FESTIVAL F	26 307.39	50 200.31
64116000	REM ENTRETIEN AR/F	8 474.59	
64116010	REM ENTRETIEN NF	15 485.24	
64120000	CONGES PAYES AR/F	1 564.45	(1 210.33)
64120010	CONGES PAYES NF	2 858.66	(2 227.14)
64140000	INDEMN. AVTAGES DIV. AR/F	3 745.68	3 464.66
64140010	INDEMN.AVTAGES DIV. NF	6 844.32	6 375.34
Total		327 427.76	321 506.75
Charges sociales			
64510000	COTIS. URSSAF AR/F	22 493.75	23 344.42
64510010	COTIS. URSSAF NF	16 288.57	13 131.23
64530000	COT.RETRAITE GRISS AR/F	15 397.15	17 270.88
64530010	COTIS.RETRAITE GRISS NF	11 149.66	9 714.87
64540000	COTIS. ASSEDIC AR/F	6 374.33	6 574.10
64540010	COTIS. ASSEDIC NF	4 615.90	3 697.93
64550000	COT. ASSEDIC ARTISTES F	3 094.13	3 965.40
64560000	COTIS. FCAP AR/F	458.03	519.86
64560010	COTIS. FCAP NF	331.68	292.42
64570000	COTISATION FNAS AR/F	2 243.90	2 599.54
64570010	COTISATION FNAS NF	1 624.90	1 462.24
64571000	COTIS. QUATREM AR/F	1 207.61	1 429.68
64571010	COTIS. QUATREM NF	874.48	804.20
64580000	COT. CONG SPECTACLES F	6 779.33	8 864.36
64585000	CH SOC S/CONG.PAYES AR/F	522.09	(1 209.73)
64585010	CH SOC S/CONG.PAYES NF	378.07	(680.47)
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL AR/F	457.92	500.38
64750010	MEDECINE DU TRAVAIL NF	331.60	281.46
Total		94 623.10	92 562.77
Autres charges de personnel			
64810000	FRAIS DE FORMATION AR/F	895.60	2 117.76
64810010	FRAIS DE FORMATION NF	648.54	1 191.24
Total		1 544.14	3 309.00



DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
68111000	DOT AMORT IMM INCORP AR/F	615.20	62.65
68111010	DOT AMORT IMMO INCORP NF	1 124.13	115.28
68112000	DOT AMORT IMMO CORPOREL F	66 281.15	66 983.05
68112010	DOT AMORT S/IMM CORP NF	18 583.16	18 867.34
	Total	86 603.64	86 028.32
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
68173000	DOT.PROV.DEPR.STOCK F	3 870.00	3 886.00
	Total	3 870.00	3 886.00
Autres charges			
65400000	PERTE S/ COMPTE CLIENT F		914.26
65800010	CHARG DIVERS.GEST.COUR.NF	529.98	345.80
65810010	PERTE TVA NON RECUPER NF	18 350.39	18 691.55
	Total	18 880.37	19 951.61
Total des charges d'exploitation		1 107 510.95	1 161 603.11
RESULTAT D'EXPLOITATION		(118 643.97)	(104 759.90)
PRODUITS FINANCIERS			
Autres intérêts et produits assimilés			
76810010	AUTR.PRDT.S FINANCIERS NF		926.54
	Total		926.54
Total des produits financiers			926.54
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts et charges assimilées			
66114000	INT/EMPRUNT GISSAC F	9 817.47	12 641.92
66800000	AUTR.CH.FINANCIERES AR/F	908.03	1 616.74
66800010	AUTR.CHARG.FINANCIERE NF	1 659.21	2 974.96
	Total	12 384.71	17 233.62
Total des charges financières		12 384.71	17 233.62
RESULTAT FINANCIER		(12 384.71)	(16 307.08)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT		(131 028.68)	(121 066.98)
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
77133010	DONS NF	4 000.00	8 310.00
77134000	MECENAT F	5 472.24	4 646.12
77200000	PROD. S/EX.ANTERIEUR AR/F	23 842.81	91 881.85
77200010	PROD.S/EX.ANTERIEUR NF	1 364.76	51 683.54
	Total	34 679.81	156 521.51
Sur opérations en capital			
77700010	Q/P.SUB.VIR.RES.CUIS.NF	2 454.43	2 454.43
77710010	Q/P.SUBV.VIR.RES.GISS.NF	41 923.48	41 923.48
	Total	44 377.91	44 377.91



DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2009	31/12/2008
	Total	Total
Total des produits exceptionnels	79 057.72	200 899.42
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
67110000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION	3 898.28	
67110010 CH EXCEP OP GESTION NF	4 230.39	
67120000 PENAL/AMENDES F/P A/R	33.30	15.84
67120010 PENAL/AMEND F/P NF	60.86	29.16
67200000 CHARG EXER ANTERIEUR AR/F	696.82	31.81
67200010 CHARG EXPLOIT EXER ANT NF	906.53	17.89
Total	9 826.18	94.70
Total des charges exceptionnelles	9 826.18	94.70
RESULTAT EXCEPTIONNEL	69 231.54	200 804.72
Total des produits	1 067 924.70	1 258 669.17
Total des charges	1 129 721.84	1 178 931.43
SOLDE INTERMEDIAIRE	(61 797.14)	79 737.74
EXCEDENT OU DEFICIT	(61 797.14)	79 737.74



VARIATION DES CHARGES

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	
	Net	Net	Montant	%
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
60710000 ACHATS MARCHAND. STAND. F	46 327.78	51 097.09	(4 769.31)	- 9.3
Total	46 327.78	51 097.09	(4 769.31)	- 9.3
Variation de stocks (marchandises)				
60370100 VAR STOCK ICONES F	166.68	(9.26)	175.94	1 900.0
60370200 VAR.CASSETTES ET LIVRES F	6 737.57	(730.45)	7 468.02	1 022.4
60370300 VAR.CASSETTES VIDEOS F	16.00	2.00	14.00	700.0
Total	6 920.25	(737.71)	7 657.96	1 038.1
Autres achats et charges externes				
60411000 ACHATS SPECTACLES F	159 387.59	183 584.24	(24 196.65)	- 13.2
60412010 ACHATS ANIMATION CLASS NF	100.87	245.00	(144.13)	- 58.8
60610100 ACHATS EAU AR/F	731.01	420.33	310.68	73.9
60610110 ACHATS EAU NF	1 335.75	773.45	562.30	72.7
60610200 ACHATS ELECTRICITE AR/F	1 702.22	1 783.47	(81.25)	- 4.6
60610210 ACHATS ELECTRICITE NF	3 110.39	3 281.78	(171.39)	- 5.2
60611100 ACHATS FIOUL AR/F	3 081.86	3 773.31	(691.45)	- 18.3
60611110 ACHATS FIOUL NF	5 631.34	6 943.28	(1 311.94)	- 18.9
60611600 ACHATS CARBURANT AR/F	700.17	1 669.00	(968.83)	- 58.0
60611610 ACHATS CARBURANT NF	1 279.40	3 071.14	(1 791.74)	- 58.3
60612800 ACHATS PROD.ENTRET AR/F	218.91	280.37	(61.46)	- 21.9
60612810 ACHATS PROD ENTRETIEN NF	400.01	515.91	(115.90)	- 22.5
60631000 ACHATS FOURNITURES AR/F	2 039.69	1 938.43	101.26	5.2
60631010 ACHATS FOURNITURES NF	3 727.04	3 566.90	160.14	4.5
60640000 ACHATS FOUR.ADMINI AR/F	1 707.83	2 224.55	(516.72)	- 23.2
60640010 FOURN ADMINISTRATIVE NF	3 120.65	4 093.40	(972.75)	- 23.8
61112010 SOUS TRAITANCE SESS° NF		10 750.62	(10 750.62)	- 100.0
61190000 SOUS TRAITANCE GEN AR/F		242.40	(242.40)	- 100.0
61190010 SS TRAITANCE GENERALE NF		446.04	(446.04)	- 100.0
61350000 LOCATIONS DIVERSES AR/F	6 508.27	6 632.16	(123.89)	- 1.9
61350010 LOCATIONS DIVERSES NF	11 892.27	12 203.84	(311.57)	- 2.6
61350100 LOCATIONS AR/F	2 610.60	1 919.06	691.54	36.0
61350110 LOCATIONS NF	4 770.24	3 531.28	1 238.96	35.1
61350200 LOYER LAGUNA/C4 AR/F	1 763.51	2 684.23	(920.72)	- 34.3
61350210 LOCATION LAGUNA/C4 NF	3 222.37	4 939.25	(1 716.88)	- 34.8
61350500 LOCATIONS ECOLES AR/F	2 648.56	2 980.69	(332.13)	- 11.1
61350510 LOCATION ECOLE NF	4 839.60	5 484.78	(645.18)	- 11.8
61356000 LOCATION ACCES WEB AR/F	282.96	545.46	(262.50)	- 48.1
61356010 LOCATION INTERNET NF	517.04	1 003.69	(486.65)	- 48.5
61520000 ENTRETIEN IMMOB AR/F	1 264.55	1 079.76	184.79	17.1
61520010 ENTRETIEN IMMOBILIER NF	2 310.66	1 986.88	323.78	16.3
61550000 ENTRETIEN MOBILIER AR/F	2 961.16	10 897.53	(7 936.37)	- 72.8
61550010 ENTRETIEN MOBILIER NF	5 410.80	20 052.56	(14 641.76)	- 73.0
61552000 ENTRETIEN VEHICULE AR/F	1 158.42	1 630.38	(471.96)	- 28.9
61552010 ENTRETIEN VEHICULE NF	2 116.72	3 000.07	(883.35)	- 29.4
61553000 ENTRETIEN ORGUE AR/F	576.16	988.17	(412.01)	- 41.7
61553010 ENTRETIEN ORGUE NF	1 052.78	1 818.32	(765.54)	- 42.1
61561000 MAINTENANCE PHOTOCOP AR/F	246.42	900.47	(654.05)	- 72.6
61561010 MAINTENANCE PHOTOCOP NF	450.28	1 656.95	(1 206.67)	- 72.8
61562000 MAINTENANCE AUTRES AR/F	3 187.82	2 439.44	748.38	30.7
61562010 MAINTENANCES AUTRES NF	5 824.95	4 488.81	1 336.14	29.8
61611000 ASSURANCE ABBAYE AR/F	3 096.76	3 010.28	86.48	2.9



VARIATION DES CHARGES

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	
	Net	Net	Montant	%
61611010 ASSURANCE ABBAYE NF	5 658.58	5 539.21	119.37	2.2
61612000 ASSURANCE ORGUE AR/F	1 114.92	1 058.71	56.21	5.3
61612010 ASSURANCE ORGUE NF	2 037.24	1 948.13	89.11	4.6
61613000 ASSURANCE RISQ SPEC. AR/F	165.18		165.18	
61613010 ASSURANCE RISQ SPEC. NF	301.82		301.82	
61614000 ASSURANCE VEHICULE AR/F	456.51	457.63	(1.12)	- 0.2
61614010 ASSURANCE VEHICULE NF	834.15	842.09	(7.94)	- 0.9
61810000 DOCUMENTAT° GENERALE AR/F	1 603.82	1 745.81	(141.99)	- 8.1
61810010 DOCUMENTAT° GENERALE NF	2 930.60	3 212.48	(281.88)	- 8.8
62210000 PARTENARIAT F	3 000.00		3 000.00	
62261000 HONORAIRE GESTION AR/F	3 596.07	4 522.46	(926.39)	- 20.5
62261010 HONORAIRES GESTION NF	6 570.93	8 321.79	(1 750.86)	- 21.0
62262000 HO ANIMATEURS AR/F	5 682.26	3 232.28	2 449.98	75.8
62262010 HONORAIRES ANIMATEURS NF	10 382.94	5 947.72	4 435.22	74.6
62263000 HO ARTISTES F	6 400.00	5 167.80	1 232.20	23.8
62270000 FRAIS ACTES CONTENTIEUX F		395.47	(395.47)	- 100.0
62280000 HONORAIRES DIVERS	913.70		913.70	
62280010 HONORAIRES DIVERS NF	1 669.56		1 669.56	
62310000 PUBLICITE INSERT° AR/F	10 806.89	14 753.78	(3 946.89)	- 26.8
62310010 PUCBLICITE INSERTIONS NF	19 746.95	27 148.47	(7 401.52)	- 27.3
62360000 CATALOGUES IMPRIMES AR/F	7 996.52	7 082.21	914.31	12.9
62360010 CATALOGUES IMPRIMES NF	14 611.68	13 031.99	1 579.69	12.1
62380010 DIVERS POURBOIRES NF	110.00	1 825.00	(1 715.00)	- 94.0
62381000 COTISATIONS DIVERSES AR/F	631.71	546.81	84.90	15.5
62381010 COTISATIONS DIVERSES NF	1 154.29	1 006.19	148.10	14.7
62400000 TRANSPORT SUR ACHATS	194.53		194.53	
62400010 TRANSPORT SUR ACHATS NF	355.47		355.47	
62511000 VOYAGES DEPLACMNTS AR/F	4 596.16	2 083.38	2 512.78	120.6
62511010 VOYAGES DEPLACEMENTS NF	8 398.36	3 833.64	4 564.72	119.1
62512000 DPLCMNT ANIMATEURS AR/F	1 857.05	904.52	952.53	105.3
62512010 DEPLACEMENT ANIMATEURS NF	3 393.31	1 664.41	1 728.90	103.9
62513000 DEPLAC. ARTISTES F	32 854.57	33 117.41	(262.84)	- 0.8
62517000 DEPLA.MISSION RECEPT AR/F	931.23	2 128.88	(1 197.65)	- 56.3
62517010 DEPLA.MISSION RECEPT NF	1 701.59	3 917.37	(2 215.78)	- 56.6
62571000 RECEPTIONS AR/F	4 273.32	3 272.62	1 000.70	30.6
62571010 RECEPTIONS NF	7 808.44	6 021.96	1 786.48	29.7
62572000 HEBERG. ANIMATEURS AR/F	3 489.68	4 700.37	(1 210.69)	- 25.8
62572010 HEBERGEMENT ANIMATEURS NF	6 376.53	8 649.17	(2 272.64)	- 26.3
62573000 HEBERGEMENT ARTISTES F	33 822.36	42 350.26	(8 527.90)	- 20.1
62574000 REPAS BENEVOLES AR/F	65.36	380.01	(314.65)	- 82.8
62574010 REPAS BENEVOLES NF	119.42	699.27	(579.85)	- 82.9
62610000 FRAIS POSTAUX AR/F	5 157.16	4 974.88	182.28	3.7
62610010 FRAIS POSTAUX NF	9 423.44	9 154.28	269.16	2.9
62620000 FRAIS TELECOM. AR/F	1 999.47	1 852.57	146.90	7.9
62620010 FRAIS TELECOM NF	3 653.55	3 408.93	244.62	7.2
62630000 ROUTAGE AR/F	2 174.02		2 174.02	
62630010 ROUTAGE NF	3 972.50		3 972.50	
62780000 SERVICES BANCAIRES AR/F	1 174.14	542.19	631.95	116.6
62780010 FRAIS BANCAIRES NF	2 145.46	997.69	1 147.77	115.0
Total	505 301.07	567 917.52	(62 616.45)	- 11.0



VARIATION DES CHARGES

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Impôts, taxes et versements assimilés				
63120000 TAXE APPRENTISSAGE AR/F	1 202.35	1 384.74	(182.39)	- 13.2
63120010 TAXE APPRENTISSAGE NF	870.67	778.92	91.75	11.8
63330000 FORMATION CONTINUE AR/F	2 848.25	3 352.93	(504.68)	- 15.1
63330010 FORMATION CONTINUE NF	2 062.53	1 886.03	176.50	9.4
63512000 TAXES FONCIERES GISSAC F	4 858.00	4 519.00	339.00	7.5
63513010 TAXE HABITATION NF	260.00	184.00	76.00	41.3
63515000 IMP.FORFAIT DEDUCTIBLE F		1 300.00	(1 300.00)	- 100.0
63780000 TAXES DIVERSES AR/F	17.68	35.15	(17.47)	- 49.7
63780010 TAXES DIVERSES NF	32.32	64.69	(32.37)	- 50.0
63781000 SACEM F	3 861.04	2 576.30	1 284.74	49.9
Total	16 012.84	16 081.76	(68.92)	- 0.4
Salaires et traitements				
64111000 REM. GESTION AR/F	53 449.07	56 244.27	(2 795.20)	- 5.0
64111010 REM. GESTION NF	97 665.07	103 495.20	(5 830.13)	- 5.6
64112000 REM ANIMATEURS AR/F	8 286.82	9 779.48	(1 492.66)	- 15.3
64112010 REM ANIMATEURS NF	15 142.13	17 995.24	(2 853.11)	- 15.9
64113000 REM ARTISTES F	43 023.86	45 620.70	(2 596.84)	- 5.7
64114000 REM GUIDES,BOUTIQUE F	44 580.48	31 769.02	12 811.46	40.3
64115000 REM TECHN.FESTIVAL F	26 307.39	50 200.31	(23 892.92)	- 47.6
64116000 REM ENTRETIEN AR/F	8 474.59		8 474.59	
64116010 REM ENTRETIEN NF	15 485.24		15 485.24	
64120000 CONGES PAYES AR/F	1 564.45	(1 210.33)	2 774.78	229.3
64120010 CONGES PAYES NF	2 858.66	(2 227.14)	5 085.80	228.4
64140000 INDEMN. AVTAGES DIV. AR/F	3 745.68	3 464.66	281.02	8.1
64140010 INDEMN.AVTAGES DIV. NF	6 844.32	6 375.34	468.98	7.4
Total	327 427.76	321 506.75	5 921.01	1.8
Charges sociales				
64510000 COTIS. URSSAF AR/F	22 493.75	23 344.42	(850.67)	- 3.6
64510010 COTIS. URSSAF NF	16 288.57	13 131.23	3 157.34	24.0
64530000 COT.RETRAITE GRISS AR/F	15 397.15	17 270.88	(1 873.73)	- 10.8
64530010 COTIS.RETRAITE GRISS NF	11 149.66	9 714.87	1 434.79	14.8
64540000 COTIS. ASSEDIC AR/F	6 374.33	6 574.10	(199.77)	- 3.0
64540010 COTIS. ASSEDIC NF	4 615.90	3 697.93	917.97	24.8
64550000 COT. ASSEDIC ARTISTES F	3 094.13	3 965.40	(871.27)	- 22.0
64560000 COTIS. FCAP AR/F	458.03	519.86	(61.83)	- 11.9
64560010 COTIS. FCAP NF	331.68	292.42	39.26	13.4
64570000 COTISATION FNAS AR/F	2 243.90	2 599.54	(355.64)	- 13.7
64570010 COTISATION FNAS NF	1 624.90	1 462.24	162.66	11.1
64571000 COTIS. QUATREM AR/F	1 207.61	1 429.68	(222.07)	- 15.5
64571010 COTIS. QUATREM NF	874.48	804.20	70.28	8.7
64580000 COT. CONG SPECTACLES F	6 779.33	8 864.36	(2 085.03)	- 23.5
64585000 CH SOC S/CONG.PAYES AR/F	522.09	(1 209.73)	1 731.82	143.2
64585010 CH SOC S/CONG.PAYES NF	378.07	(680.47)	1 058.54	155.6
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL AR/F	457.92	500.38	(42.46)	- 8.5
64750010 MEDECINE DU TRAVAIL NF	331.60	281.46	50.14	17.8
Total	94 623.10	92 562.77	2 060.33	2.2
Autres charges de personnel				
64810000 FRAIS DE FORMATION AR/F	895.60	2 117.76	(1 222.16)	- 57.7
64810010 FRAIS DE FORMATION NF	648.54	1 191.24	(542.70)	- 45.6
Total	1 544.14	3 309.00	(1 764.86)	- 53.3



VARIATION DES CHARGES

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
68111000 DOT AMORT IMM INCORP AR/F	615.20	62.65	552.55	882.0
68111010 DOT AMORT IMMO INCORP NF	1 124.13	115.28	1 008.85	875.1
68112000 DOT AMORT IMMO CORPOREL F	66 281.15	66 983.05	(701.90)	- 1.0
68112010 DOT AMORT S/IMM CORP NF	18 583.16	18 867.34	(284.18)	- 1.5
Total	86 603.64	86 028.32	575.32	0.7
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
68173000 DOT.PROV.DEPR.STOCK F	3 870.00	3 886.00	(16.00)	- 0.4
Total	3 870.00	3 886.00	(16.00)	- 0.4
Autres charges				
65400000 PERTE S/ COMPTE CLIENT F		914.26	(914.26)	- 100.0
65800010 CHARG DIVERS.GEST.COUR.NF	529.98	345.80	184.18	53.3
65810010 PERTE TVA NON RECUPER NF	18 350.39	18 691.55	(341.16)	- 1.8
Total	18 880.37	19 951.61	(1 071.24)	- 5.4
Total des charges d'exploitation	1 107 510.95	1 161 603.11	(54 092.16)	- 4.7
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées				
66114000 INT/EMPRUNT GISSAC F	9 817.47	12 641.92	(2 824.45)	- 22.3
66800000 AUTR.CH.FINANCIERES AR/F	908.03	1 616.74	(708.71)	- 43.8
66800010 AUTR. CHARG.FINANCIERE NF	1 659.21	2 974.96	(1 315.75)	- 44.2
Total	12 384.71	17 233.62	(4 848.91)	- 28.1
Total des charges financières	12 384.71	17 233.62	(4 848.91)	- 28.1
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
67110000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION	3 898.28		3 898.28	
67110010 CH EXCEP OP GESTION NF	4 230.39		4 230.39	
67120000 PENAL/AMENDES F/P A/R	33.30	15.84	17.46	110.2
67120010 PENAL/AMEND F/P NF	60.86	29.16	31.70	108.7
67200000 CHARG EXER ANTERIEUR AR/F	696.82	31.81	665.01	2 090.6
67200010 CHARG EXPLOIT EXER ANT NF	906.53	17.89	888.64	4 967.2
Total	9 826.18	94.70	9 731.48	#####
Total des charges exceptionnelles	9 826.18	94.70	9 731.48	#####
TOTAL DES CHARGES	1 129 721.84	1 178 931.43	(49 209.59)	- 4.2
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT		79 737.74	(79 737.74)	- 100.0
TOTAL GENERAL	1 129 721.84	1 258 669.17	(128 947.33)	- 10.2



VARIATION DES PRODUITS

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	
	Net	Net	Montant	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
70710000 VENTES STAND A 5.50 F	36 708.42	31 291.51	5 416.91	17.3
70720000 VENTES STAND A 19.6 F	44 470.55	37 706.91	6 763.64	17.9
70740000 VENTES ICONES A 2.10 F	1 881.25	2 009.67	(128.42)	- 6.4
70750000 VENTES BOUTIQUE EXO F	473.71	642.12	(168.41)	- 26.2
Total	83 533.93	71 650.21	11 883.72	16.6
Prestations de services				
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES F	8 550.30	11 448.40	(2 898.10)	- 25.3
70621010 SESSION CHANTS ABBAYE NF	8 455.00	10 040.00	(1 585.00)	- 15.8
70621110 SESSIONS CHANTS EXT.NF	620.00	17 102.00	(16 482.00)	- 96.4
70625010 STAGES NF	73 479.00	68 595.00	4 884.00	7.1
70626010 RETRAITES ET LITURGIE NF	14 730.00	110.00	14 620.00	#####
70630010 COLLOQUES CONFERENCES NF	6 215.00	20 570.00	(14 355.00)	- 69.8
70631000 CLASSES PATRIMOINE NF		1 190.00	(1 190.00)	- 100.0
70641100 VOYAGES 19.6% F	11 413.05	39 924.76	(28 511.71)	- 71.4
70651000 BILLETS CONCERTS 2.1% F	208 133.81	177 541.64	30 592.17	17.2
70651100 BILLETS SPECT. JEUN. 2.1F	6 712.54	3 779.60	2 932.94	77.6
70651200 PRESTAT SERVICES 5.50% F		196.21	(196.21)	- 100.0
70653000 VENTES PRODUCTIONS 5.5% F	1 300.00	23 137.91	(21 837.91)	- 94.4
70654000 VENTES PROGRAMMES 5.5% F	3 594.11	3 674.98	(80.87)	- 2.2
70661010 VISITES LIBRES NF	23 783.90	23 868.00	(84.10)	- 0.4
70661200 VISITES GUIDEES 19.6% F	10 205.27	10 163.48	41.79	0.4
70670000 LOCATION SALLES 19.6% F	1 705.68		1 705.68	
70830000 LOYER GISSAC F	27 912.00	27 912.00		
70831000 LOCATION SAISON. GISSAC F		10 200.00	(10 200.00)	- 100.0
70871000 RBSMNT FRAIS 5.5% F		11.85	(11.85)	- 100.0
Total	406 809.66	449 465.83	(42 656.17)	- 9.5
Montant net des produits d'exploitation	490 343.59	521 116.04	(30 772.45)	- 5.9
Subventions d'exploitation				
74010010 SUBVENT D'EXPLOITATION NF	397 500.00	443 897.98	(46 397.98)	- 10.5
Total	397 500.00	443 897.98	(46 397.98)	- 10.5
Reprises sur dépr., prov. et transfert de charges				
78173000 REPR./PROV.DEPR.STOCK F	3 886.00	3 888.00	(2.00)	- 0.1
79120000 TRANSFT CH EXPLOITAT AR/F	1 165.61	1 678.81	(513.20)	- 30.6
79120010 TRANSFERT CH EXPLOITAT NF	8 354.21	700.00	7 654.21	1 093.5
79141000 REPRISE AN SALARIE AR/F	5 683.74	6 297.60	(613.86)	- 9.7
79141010 REPRISE AN SALARIE NF	4 115.82	3 542.40	573.42	16.2
Total	23 205.38	16 106.81	7 098.57	44.1
Autres produits				
75800010 PROD DIVERS GEST COUR. NF	158.01	573.38	(415.37)	- 72.4
75832010 COTISATIONS ASSOCIAT NF	77 660.00	75 149.00	2 511.00	3.3
Total	77 818.01	75 722.38	2 095.63	2.8
Total des produits d'exploitation	988 866.98	1 056 843.21	(67 976.23)	- 6.4
Excédent attribué ou déficit transféré (Quotes-parts)				
PRODUITS FINANCIERS				



VARIATION DES PRODUITS

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Autres intérêts et produits assimilés				
76810010 AUTR.PRDTs FINANCIERS NF		926.54	(926.54)	- 100.0
Total		926.54	(926.54)	- 100.0
Total des produits financiers		926.54	(926.54)	- 100.0
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
77133010 DONS NF	4 000.00	8 310.00	(4 310.00)	- 51.9
77134000 MECENAT F	5 472.24	4 646.12	826.12	17.8
77200000 PROD. S/EX.ANTERIEUR AR/F	23 842.81	91 881.85	(68 039.04)	- 74.1
77200010 PROD.S/EX.ANTERIEUR NF	1 364.76	51 683.54	(50 318.78)	- 97.4
Total	34 679.81	156 521.51	(121 841.70)	- 77.8
Sur opérations en capital				
77700010 Q/P.SUB.VIR.RES.CUIS.NF	2 454.43	2 454.43		
77710010 Q/P.SUBV.VIR.RES.GISS.NF	41 923.48	41 923.48		
Total	44 377.91	44 377.91		
Total des produits exceptionnels	79 057.72	200 899.42	(121 841.70)	- 60.6
TOTAL DES PRODUITS	1 067 924.70	1 258 669.17	(190 744.47)	- 15.2
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	61 797.14		61 797.14	
TOTAL GENERAL	1 129 721.84	1 258 669.17	(128 947.33)	- 10.2

ETATS DE GESTION



CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Recommandation 1.22 du 05/10/1988 de l'O.E.C.C.A.

31/12/2009		31/12/2008		31/12/2007
Montant	%	Montant	%	Montant

A partir de l'excédent brut d'exploitation

Excédent brut d'exploitation	(110 313.35)	- 27.2	(86 723.16)	17.5	(105 067.83)
+ Transferts de charges	19 319.38	58.1	12 218.81	- 29.9	17 421.19
- Transferts de charges au compte de charges à répartir					
+ Autres produits d'exploitation	77 818.01	2.8	75 722.38	- 1.4	76 816.94
- Autres charges d'exploitation	18 880.37	- 5.4	19 951.61	30.8	15 248.09
+ Quote-part des opérations faites en commun					
+ Produits financiers (a)		- 100.0	926.54	41.3	655.83
- Charges financières (b)	12 384.71	- 28.1	17 233.62	26.7	13 607.08
- Redevances crédit-bail : charges financières					
+ Reprises sur dépréciations d'actif circulant	3 886.00	- 0.1	3 888.00	- 0.7	3 916.00
- Dotations aux dépréciations d'actif circulant	3 870.00	- 0.4	3 886.00	- 0.1	3 888.00
+ Produits exceptionnels (c)	34 679.81	- 77.8	156 521.51	55.8	100 459.97
- Charges exceptionnelles (d)	9 826.18	#####	94.70	- 99.1	11 045.56
- Participation des salariés					
- Impôts sur les bénéfices					
- Augmentation des frais d'établissement					
Capacité d'autofinancement	(19 571.41)	- 116.1	121 388.15	140.8	50 413.37

a) Sauf les reprises sur dépréciations et provisions

b) Sauf les dotations aux amortissements, dépréciations et provisions

c) Sauf :

- les reprises sur dépréciations et provisions
- la quote-part de subvention versée au résultat
- les produits de cessions

d) Sauf :

- les dotations aux amortissements, dépréciations et provisions
- la valeur comptable des actifs cédés

A partir du résultat net

Résultat net comptable	(61 797.14)	- 177.5	79 737.74	824.0	8 629.81
+ Dotations aux amort., dépr. et provisions hors actif circulant	86 603.64	0.7	86 028.32	- 0.2	86 161.47
- Reprises sur amortiss., dépr. et provisions hors actif circulant					
+ Redevances crédit-bail : Dotations aux amortissements					
+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés					
- Produits des cessions d'éléments d'actif					
- Quote-part de subvention virée au résultat de l'exercice	44 377.91		44 377.91		44 377.91
- Augmentation des frais d'établissement					
- Transferts de charges au compte de charges à répartir					
Capacité d'autofinancement	(19 571.41)	- 116.1	121 388.15	140.8	50 413.37

TABLEAU DE FINANCEMENT P.C.G. 99
**Utilisation de la variation du
fonds de roulement net global**

31/12/2009			31/12/2008
Besoins (1)	Dégagements (2)	Solde (2-1) (*)	Solde (*)

Variations des actifs d'exploitation				
Stocks et en-cours		6 920.25		
Avances et acomptes versés sur commandes	2 165.03			
Créances clients, cptes rat. et aut. créances d'exploitation (a)		40 210.89		
Variation des dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes		3 824.40		
Dettes fournisseurs, cptes rat. et aut. dettes d'exploitation (b)	19 558.19			
Total	21 723.22	50 955.54		
Variation nette "Exploitation" (A)			29 232.32	

Variation des autres débiteurs (a) (c)	75.17			
Variation des autres créditeurs (b)				
Total	75.17			
Variation nette "Hors exploitation" (B)			(75.17)	

(A + B)				
Besoins en fonds de roulement de l'exercice ou Dégagements de fonds de roulement dans l'exercice			29 157.15	53 377.11

Variation des disponibilités		1 180.78		
Variations concours banc. courants et soldes créditeurs banque		38 518.31		
Total		39 699.09		
Variation nette "Trésorerie" (C)			39 699.09	(14 013.56)

Utilisation de la variation du fonds de roulement net global (A + B + C) :				
Emploi net (d) ou Ressource nette (e)			68 856.24	67 390.67

(a) Y compris charges constatées d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non

(b) Y compris produits constatés d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non

(c) Y compris les valeurs mobilières de placement

(d) Emploi net égal à la ressource nette dégagée par le calcul (I - II) du tableau 1

(e) Ressource nette égale à l'emploi net dégagé par le calcul (II - I) du tableau 1

(*) Remarque : les montants sont assortis du signe (+) lorsque les dégagements l'emportent sur les besoins et du signe (-) dans le cas contraire.

ANNEXE LEGALE



Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3 modifié du règlement CRC 99-03)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2009 au 31/12/2009.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques, prenant en compte le règlement CRC N°2004-06 relatif aux immobilisations et 2002-10 relatif aux amortissements et dépréciations.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition. En application du règlement CRC 2004-06, les frais accessoires font l'objet d'une comptabilisation en charges.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue, toute divergence entre le traitement comptable et le traitement fiscal donnant lieu à la constatation d'un amortissement dérogatoire.

- Constructions	___	ans
- Agencemts et amenagts des constructions	30	ans
- Installations industrielles	___	ans
- Matériel et outillage	5	ans
- Matériel de transport	___	ans
- Mobilier de bureau	5	ans
- Autres	___	ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires . Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Il n'a pas été fait application de la norme visant à ventiler et décomposer les actifs en raison de l'ancienneté des documents comptables qui n'ont pas permis de retracer l'historique de certains biens. Par ailleurs, l'association, n'atteignant pas les seuils rendant obligatoire l'application de la norme comptable, a retenu comme durée la durée d'usage.

IMMOBILISATIONS

Cadre A		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total I				
Total II		10 576.64		1 228.00
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		1 904 049.58		7 710.50
Installations techniques, matériel et outillage industriels		136 396.77		
Installations générales, agencements et aménagements divers		105 608.75		
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		145 522.49		5 084.63
Emballages récupérables et divers		411 548.56		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total III		2 703 126.15		12 795.13
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		6 860.21		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		5 286.74		
Total IV		12 146.95		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		2 725 849.74		14 023.13

Cadre B		Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
		Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles				11 804.64	
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements, aménag. constructions				1 911 760.08	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				136 396.77	
Installations générales, agencements et aménagements divers				105 608.75	
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier				150 607.12	
Emballages récupérables et divers		4 873.26		406 675.30	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Total III		4 873.26		2 711 048.02	
Immobilisations financières					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations				6 860.21	
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières				5 286.74	
Total IV				12 146.95	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		4 873.26		2 734 999.61	

AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Total I				
Autres immobilisations incorporelles				
Total II	6 712.32	1 739.33		8 451.65
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions	1 173 966.16	66 000.22		1 239 966.38
Installations techniques, matériel et outillage industriels	105 589.19	9 788.07		115 377.26
Installations générales, agencements et aménagements divers	67 551.13	1 686.96		69 238.09
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	132 236.69	7 389.06		139 625.75
Emballages récupérables et divers				
Total III	1 479 343.17	84 864.31		1 564 207.48
TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 486 055.49	86 603.64		1 572 659.13

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

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



CHARGES A PAYER

ANNEXE LIBRE

Nature des charges à payer	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	2 937.50
DETTES PROV./CONGES PAYES	10 483.97
CHARGES S/CONGES PAYES	2 725.94
Total	16 147.41

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
		5 286.74	5 286.74	
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
		14 852.85	14 852.85	
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
		7 600.00	7 600.00	
		7 680.22	7 680.22	
Total		56 375.23	56 375.23	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
- à un an maximum à l'origine					
		73 530.76	73 530.76		
- à plus d'un an à l'origine					
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
		193 722.43	63 879.55	129 842.88	
Fournisseurs et comptes rattachés					
		75 904.75	75 904.75		
Personnel et comptes rattachés					
		12 217.35	12 217.35		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
		27 965.02	27 965.02		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
		8 434.00	8 434.00		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
		9 002.39	9 002.39		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
Total		400 776.70	270 933.82	129 842.88	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

35 248.70



DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

	31/12/2009	31/12/2008
Autres créances		
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR		241.52
Total		241.52
TOTAL GENERAL		241.52

DETAIL DES CHARGES A PAYER

	31/12/2009	31/12/2008
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40811000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	2 937.50	2 869.04
Total	2 937.50	2 869.04
Dettes fiscales et sociales		
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	10 483.97	6 060.86
43860000 CHARGES S/CONGES PAYES	2 725.94	1 825.78
Total	13 209.91	7 886.64
TOTAL GENERAL	16 147.41	10 755.68

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

	31/12/2009	31/12/2008
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	7 680.22	10 501.03
TOTAL GENERAL	7 680.22	10 501.03



PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées	221 000.00			221 000.00
Total I	221 000.00			221 000.00
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges				
Total II				
Dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	3 886.00	3 870.00	3 886.00	3 870.00
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
Total III	3 886.00	3 870.00	3 886.00	3 870.00
TOTAL GENERAL (I + II + III)	224 886.00	3 870.00	3 886.00	224 870.00
		3 870.00	3 886.00	
<i>Dont dotations et reprises :</i>				
<i>- d'exploitation</i>				
<i>- financières</i>				
<i>- exceptionnelles</i>				

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

LIASSE FISCALE



2065 IMPOT SUR LES SOCIETES

(2010)

Exercice ouvert le : et clos le :	01/01/2009 31/12/2009	Régime simplifié d'imposition Régime réel normal Comptabilité super simplifié	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	(cocher la case correspondante)
Adresse du service où doit être déposée cette déclaration		Adresse du déclarant quand (celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :		
A IDENTIFICATION	ASS. AMIS ABBAYE DE SYLVANES			
Identification du destinataire	ABBAYE DE SYLVANES			
	12360 SYLVANES			
	511 Insp., IFU	111111 N° dossier	315 067 678 00013 N° Siret	B ACTIVITE
Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement : le téléphone :			Activités exercées (soulignez l'activité principale) : <u>Autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire</u>	
	05.65.98.20.20		Si vous avez changé d'activité, <input type="checkbox"/> cochez la case	
C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION				
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33 1/3% Bénéfice imposable au taux de 15%	<input type="text"/> <input type="text"/>	DEFICIT	351 064.14 (report de la ligne XO du 2058 A ou 372 du 2033 B)
2 Plus-values	Plus-values à long terme imposables au taux de 15%	<input type="text"/>	Rés. net concession de licences d'exploit. de brevets à 15 % (lg 17 : 2059A ou 591 : 2033C) (sous déd. mt imposé à 15 % du cadre 1)	<input type="text"/>
PVLT au taux de 19%	Autres PV au taux de 19%	<input type="text"/> <input type="text"/>	PVLT au taux de 0 %	PV exonérées art. 238 quindecies <input type="text"/>
3 Abattements et exonérations en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zone d'entreprise ou zone franche				
Entreprises nouvelles art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entrep. innovantes <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines <input type="checkbox"/>	Zone franche Corse <input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité <input type="checkbox"/> (Cocher selon le cas)
Entreprises nouvelles art. 44 septies <input type="checkbox"/>		Zone franche d'activités art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de Restructuration de la défense art.44 terdecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>	bénéfice ou déficit exonéré <input type="text"/>	(indiquer + ou - selon le cas)	PVLT à 15%	<input type="text"/>
D IMPUTATIONS Les crédits d'impôt ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'ent. (66,66%).				
1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'Impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'IS ou afférents aux primes de remboursement			<input type="text"/>
2 Au titre des rev. auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale avec un Etat étranger, un terr. ou une coll. terr. d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de cet impôt	Total figurant en cartouche au cadre VII du 2066			<input type="text"/>
3 Crédits d'impôt et imputations	Réduction d'impôt en faveur du mécénat <input type="text"/>	Crédit d'impôt en faveur de la recherche <input type="text"/>	formation des diri- geants d'entreprise <input type="text"/>	Crédit d'impôt famille <input type="text"/>
	Crédit d'impôt pour invest. en Corse <input type="text"/>	Crédit d'impôt apprentissage <input type="text"/>		Autres imputations <input type="text"/>
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOC (cf. pg 4)			recettes nettes à contribution de 2,50 %	
E bis VALEUR AJOUTÉE DE L'ENTREPRISE			Report col. B ligne OG du 2059-E ou col. B ligne 137 du 2033-E	
Nom, adresse, téléphone, télécopie : du comptable et/ou conseil : (*)				
SAS SUD EXPERT CONSEIL 12 17 RUE MONTPLAISIR 12100 MILLAU 05.65.60.04.41				
n° d'agrément du CGA <input type="text"/>				
VISA		A : MILLAU		le 14/06/2010
et cachet du membre de l'ordre des experts comptables ou de l'AGC		F UNAL SAS SUD EXPERT CONSEIL 12 45007163400015		Signature et qualité du déclarant
(*) Préciser dans le cadre s'il fait ou non partie du personnel salarié de l'entreprise (S : salarié, I : indépendant)				

2050 BILAN - ACTIF

(2010)

Numéro SIRET :		315 067 678 00013		Exercice N clos le, 31/12/2009			31/12/08	
ACTIF IMMOBILISE				Brut 1	Amortissements provisions 2	Net N 3	Net N-1 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA								
Immobilisations incorporelles								
Frais d'établissement AB					AC			
Frais de développement CX					CQ			
Concessions, brevets et droits similaires AF				11 804.64	AG	8 451.65	3 352.99	3 864.32
Fonds commercial (1) AH					AI			
Autres immobilisations incorporelles AJ					AK			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL					AM			
Immobilisations corporelles								
Terrains AN					AO			
Constructions AP				1 911 760.08	AQ	1 239 966.38	671 793.70	730 083.42
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR				136 396.77	AS	115 377.26	21 019.51	30 807.58
Autres immobilisations corporelles AT				662 891.17	AU	208 863.84	454 027.33	462 891.98
Immobilisations en-cours AV					AW			
Avances et acomptes AX					AY			
Immobilisations financières (2)								
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS					CT			
Autres participations CU				6 860.21	CV		6 860.21	6 860.21
Créances rattachées à des participations BB					BC			
Autres titres immobilisés BD					BE			
Prêts BF					BG			
Autres immobilisations financières BH				5 286.74	BI		5 286.74	5 286.74
Total (II) BJ				2 734 999.61	BK	1 572 659.13	1 162 340.48	1 239 794.25
ACTIF CIRCULANT								
Stocks								
Matières premières, approvisionnements BL					BM			
En-cours de production de biens BN					BO			
En-cours de production de services BP					BQ			
Produits intermédiaires et finis BR					BS			
Marchandises BT				34 137.56	BU	3 870.00	30 267.56	37 171.81
Avances et acomptes versés sur commandes BV				5 159.14	BW		5 159.14	2 994.11
Créances								
Clients et comptes rattachés (3) BX				20 955.42	BY		20 955.42	64 008.22
Autres créances (3) BZ				22 452.85	CA		22 452.85	16 714.96
Capital souscrit et appelé, non versé CB					CC			
Divers								
V.M.P. (dont actions propres) CD					CE			
Disponibilités CF				9 035.94	CG		9 035.94	10 216.72
Comptes de régularisation								
Charges constatées d'avance (3) CH				7 680.22	CI		7 680.22	10 501.03
Total (III) CJ				99 421.13	CK	3 870.00	95 551.13	141 606.85
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW								
Primes de remboursement des obligations (V) CM								
Ecart de conversion actif (VI) CN								
TOTAL GENERAL (0 à VI) CO				2 834 420.74	1A	1 576 529.13	1 257 891.61	1 381 401.10
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part - d'1 an immo. fin. nettes		CP	(3) Part à + d' 1 an :		CR	
Clause de réserve de propriété :		immobilisations :		Stocks :		Créances :		

2051 BILAN - PASSIF avant répartition

(2010)

		Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (1) (Dont versé :)	DA	778 738.40	778 738.40
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence) EK	DC		
Réserve légale (3)	DD		
Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
Réserves réglementées (3) (Dt rés.spéc. des provisions pour fluctuation cours) BI	DF		
Autres réserves (Dt rés. achat d'oeuvres originales artistes vivants) EJ	DG		
Report à nouveau	DH	(568 547.68)	(648 285.42)
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(61 797.14)	79 737.74
Subventions d'investissement	DJ	3 286.15	47 664.06
Provisions réglementées	DK	221 000.00	221 000.00
Total (I)	DL	372 679.73	478 854.78
Autres fonds propres			
Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées	DN	406 675.30	411 548.56
Total (II)	DO	406 675.30	411 548.56
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	DP		
Provisions pour charges	DQ		
Total (III)	DR		
DETTES (4)			
Emprunts obligataires convertibles	DS		
Autres emprunts obligataires	DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	73 530.76	35 012.45
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs) EI	DV	193 722.43	228 968.13
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	77 759.88	73 935.48
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	75 904.75	100 027.97
Dettes fiscales et sociales	DY	48 616.37	44 051.34
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	9 002.39	9 002.39
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance (4)	EB		
Total (IV)	EC	478 536.58	490 997.76
Ecart de conversion passif (V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 257 891.61	1 381 401.10
Renvois			
(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	IC		
(2) Dont	ID		
	IE		
(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	270 933.82	250 170.96
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	73 530.76	35 012.45

2052 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

(2010)

	Exercice N				Exercice N-1
	France		Exportations		Total
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises	FA	83 533.93	FB	FC	83 533.93
Production vendue	FD		FE	FF	
	FG	406 809.66	FH	FI	406 809.66
					449 465.83
Chiffre d'affaires nets	FJ	490 343.59	FK	FL	490 343.59
Production stockée				FM	
Production immobilisée				FN	
Subventions d'exploitation				FO	397 500.00
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				FP	23 205.38
Autres produits (1) (11)				FQ	77 818.01
				FR	988 866.98
Total des produits d'exploitation (2) (I)					1 056 843.21
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				FS	46 327.78
Variation de stock (marchandises)				FT	6 920.25
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				FU	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				FV	
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				FW	505 301.07
Impôts, taxes et versements assimilés				FX	16 012.84
Salaires et traitements				FY	327 427.76
Charges sociales (10)				FZ	96 167.24
Dotations d'exploitation					
Sur immobilisations		- dotations aux amortissements		GA	86 603.64
		- dotations aux provisions		GB	
Sur actif circulant : dotations aux provisions				GC	3 870.00
Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
Autres charges (12)				GE	18 880.37
				GF	1 107 510.95
Total des charges d'exploitation (4) (II)					1 161 603.11
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				GG	(118 643.97)
Opérations en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				GI	
Produits financiers					
Produits financiers de participations (5)				GJ	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	926.54
Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
Différences positives de change				GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
				GP	926.54
Total des produits financiers (V)					926.54
Charges financières					
Dotations financières aux amortissements et provisions				GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)				GR	12 384.71
Différences négatives de change				GS	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
				GU	12 384.71
Total des charges financières (VI)					17 233.62
2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)				GV	(12 384.71)
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				GW	(131 028.68)
					(121 066.98)

2053 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

(2010)

		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	34 679.81	156 521.51
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	44 377.91	44 377.91
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	79 057.72	200 899.42
Charges exceptionnelles			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	9 826.18	94.70
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	9 826.18	94.70
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		HI	69 231.54
Participation des salariés au résultat de l'entreprise (IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices (X)	HK		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	HL	1 067 924.70	1 258 669.17
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	HM	1 129 721.84	1 178 931.43
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	(61 797.14)
Renvois			
(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	HY		
- Produits de locations immobilières	IG		
- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP		
(3) Dont	HQ		
- Crédit-bail mobilier	IH		
- Crédit-bail immobilier	IJ		
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IK		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IX		
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	HX		
(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	A1	19 319.38	12 218.81
(9) Dont transferts de charges	A2		
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A3		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A4		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			
(13) Dont primes et cotisations facultatives	A6		
complémentaires personnelles obligatoires	A9		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels	Exercice N		
	Chges exception.	Produits exception.	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	



2053 SUITE COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

(2010)

(7) DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Nature des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
DONS NF		4 000.00
MECENAT F		5 472.24
PROD. S/EX.ANTERIEUR AR/F		23 842.81
PROD.S/EX.ANTERIEUR NF		1 364.76
Q/P.SUB.VIR.RES.CUIS.NF		2 454.43
Q/P.SUBV.VIR.RES.GISS.NF		41 923.48
CHARGES EXCEP./OP.GESTION	3 898.28	
CH EXCEP OP GESTION NF	4 230.39	
PENAL/AMENDES F/P A/R	33.30	
PENAL/AMEND F/P NF	60.86	
CHARG EXER ANTERIEUR AR/F	696.82	
CHARG EXPLOIT EXER ANT NF	906.53	
Totaux	9 826.18	79 057.72

2054 IMMOBILISATIONS

(2010)

CADRE A IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations		
					Due à une réévaluation lors de l'exercice ou mise en équivalence.		Acquisitions, créations apports et virements de poste à poste
				1	2	3	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et de développement			Total (I)	CZ		D8	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			Total (II)	KD	10 576.64	KE	KF 1 228.00
Immobilisations corporelles							
Terrains				KG		KH	KI
Constructions	Sur sol propre	Dt composants	L9	KJ		KK	KL
	Sur sol d'autrui	Dt composants	M1	KM		KN	KO
	Inst. gén. agnets & aménag con	Dt composants	M2	KP	1 904 049.58	KQ	KR 7 710.50
Instal. tech., matériel et outillage indus.				M3	KS	136 396.77	KT
Autres immo -bilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers			KV	105 608.75	KW	KX
	Matériel de transport			KY		KZ	LA
	Matériel de bureau et informatique, mobilier			LB	145 522.49	LC	LD 5 084.63
	Emballages récupérables et divers			LE	411 548.56	LF	LG
Immobilisations corporelles en-cours				LH		LI	LJ
Avances et acomptes				LK		LL	LM
Total (III)				LN	2 703 126.15	LO	LP 12 795.13
Immobilisations financières							
Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M	8T
Autres participations				8U	6 860.21	8V	8W
Autres titres immobilisés				1P		1R	1S
Prêts et autres immobilisations financières				1T	5 286.74	1U	1V
Total (IV)				LQ	12 146.95	LR	LS
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				0G	2 725 849.74	0H	0J 14 023.13
CADRE B IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
				par virement de poste à poste	par cession ou mises H.S. ou mise équival.		
Immobilisations incorporelles				1	2	Val.origine fin ex.	
Frais d'établissement et de développement			Total (I)	IN		C0	D0
Autres postes d'immobilisations incorporell			Total (II)	IO		LV	LW 11 804.64
Immobilisations corporelles							
Terrains				IP		LX	LY
Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB
	Sur sol d'autrui		IR		MD		ME
	Inst. générales, agencts et am. des construct		IS		MG	1 911 760.08	MI
Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ	MK 136 396.77
Autres immo -bilisations corporelles	Inst. générales, agencts, aménagements dive			IU		MM	MN 105 608.75
	Matériel de transport			IV		MP	
	Matériel de bureau et informatique, mobilie			IW		MS	MT 150 607.12
	Emballages récupérables et divers			IX	4 873.26	MV	MW 406 675.30
Immobilisations corporelles en-cours				MY		MZ	NA
Avances et acomptes				NC		ND	NE
Total (III)				IY	4 873.26	NG	NH 2 711 048.02
Immobilisations financières							
Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		0U	M7
Autres participations				I0		0X	0Y 6 860.21
Autres titres immobilisés				I1		2B	2C
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	2F 5 286.74
Total (IV)				I3		NJ	NK 12 146.95
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4	4 873.26	0K	0L 2 734 999.61

2054 bis TABLEAU DES ECARTS DE REEVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

(2010)

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col 1 - col 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			(5) Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice col1 -col2 -col5 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortiss. (2) 3	Fraction résid. correspond. aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du C.G.I. et figurant à l'actif de l'exploitation au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1 ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisée de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) Le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4.
b) Le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'exploitation au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2145 N) à la ligne "provisions règlementées".

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE ...		[]
2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE	-	[]
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE	=	[]

Le cadre B est servi par les seuls exploitants qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les exploitants en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

2055 AMORTISSEMENTS

(2010)

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)											
Immobilisations amortissables				Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions amort. des éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice				
Frais d'établissement et de développement Total (I)				CY		EL		EM		EN	
Autres postes d'immo. incorporelles Total (II)				PE	6 712.32	PF	1 739.33	PG		PH	8 451.65
Terrains				PI		PJ		PK		PL	
Construc	Sur sol propre			PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui			PR		PS		PT		PU	
Inst. gén., agencts et aménag. des const.				PV	1 173 966.16	PW	66 000.22	PX		PY	1 239 966.38
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ	105 589.19	QA	9 788.07	QB		QC	115 377.26
Autres immobi	Inst. gén., agencts, aménag. divers			QD	67 551.13	QE	1 686.96	QF		QG	69 238.09
	Matériel de transport			QH		QI		QJ		QK	
-lisations corporelles	Mat. de bureau et informatique, mobilier			QL	132 236.69	QM	7 389.06	QN		QO	139 625.75
	Emballages récupérables et divers			QP		QR		QS		QT	
Total (III)				QU	1 479 343.17	QV	84 864.31	QW		QX	1 564 207.48
TOTAL GENERAL (I + II + III)				ON	1 486 055.49	OP	86 603.64	OQ		OR	1 572 659.13

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIRES														
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES				Mouvements nets des amortissements à fin d'exercice			
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif			Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais étab. (I)	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Imm. inc. (II)	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Co	Sol pro.	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6
	Sol autr.	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4
tiu	Inst. gén.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2
I.T.M.O.I.	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Au	Inst. gén.	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
	M. transp	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5
cor	Mat. bur.	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3
	Emb. réc.	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1
Total (III)	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais acq. TP Total IV	NL						NM						NO	
(I+II+III+IV)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
(NP+NQ+NR)	NW		TOTAL GENERAL (NS+NT+NU)				NY		TOTAL GENERAL (NW-NY)				NZ	

CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR



2056 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

(2010)

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations exercice 2	DIMINUTIONS : reprises exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4			
Provisions réglementées								
Prov. pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T		TA	TB	TC			
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U		TD	TE	TF			
Provisions pour hausse des prix	3V		TG	TH	TI			
Amortissements dérogatoires	3X		TM	TN	TO			
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4	D5	D6			
Prov. fisc. pour implant. à l'étranger avant le 1.1.1992	1A		IB	IC	ID			
Prov. fisc. pour implant. à l'étranger après le 1.1.1992	1E		IF	IG	IH			
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 qu. H du CGI)	1J		IK	IL	IM			
Autres provisions réglementées	3Y	221 000.00	TP	TQ	TR			
Total (I)	3Z	221 000.00	TS	TT	TU			
Provisions pour risques et charges								
Provisions pour litiges	4A		4B	4C	4D			
Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F	4G	4H			
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K	4L	4M			
Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P	4R	4S			
Provisions pour pertes de change	4T		4U	4V	4W			
Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y	4Z	5A			
Provisions pour impôts	5B		5C	5D	5E			
Provisions pour renouvellement des immobilisations	5F		5H	5J	5K			
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP	EQ	ER			
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer	5R		5S	5T	5U			
Autres provisions pour risques et charges	5V		5W	5X	5Y			
Total (II)	5Z		TV	TW	TX			
Provisions pour dépréciation								
Sur immobi- -lisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D			
	- corporelles	6E	6F	6G	6H			
	- titres mis en équivalence	02	03	04	05			
	- titres de participation	9U	9V	9W	9X			
	- autres immobilisations financières	06	07	08	09			
Sur stocks et en-cours	6N	3 886.00	6P	3 870.00	6R	3 886.00	6S	3 870.00
Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
Autres provisions pour dépréciation	6X		6Y		6Z		7A	
Total (III)	7B	3 886.00	TY	3 870.00	TZ	3 886.00	UA	3 870.00
TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	224 886.00	UB	3 870.00	UC	3 886.00	UD	224 870.00
Dont dotations et reprises :			UE	3 870.00	UF	3 886.00		
- d'exploitation			UG		UH			
- financières			UJ		UK			
- exceptionnelles								
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la fin de l'ex. calculé selon les règles de l'art. 39-1-5e du C.G.I.							10	

2057 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

(2010)

CADRE A	ETAT DES CREANCES	Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
De l'actif immobilisé					
Créances rattachées à des participations		UL	UM	UN	
Prêts (1) (2)		UP	UR	US	
Autres immobilisations financières		UT 5 286.74	UV 5 286.74	UW	
De l'actif circulant					
Clients douteux ou litigieux		VA			
Autres créances clients		UX 20 955.42	20 955.42		
Créances représ. de titres prêtés ou remis en garantie (Prov. pr dé UO)		ZI			
Personnel et comptes rattachés		UY			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ			
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM			
	Taxe sur la valeur ajoutée	VB 14 852.85	14 852.85		
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN			
	Divers	VP 7 600.00	7 600.00		
Groupe et associés		VC			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR			
Charges constatées d'avance		VS 7 680.22	7 680.22		
TOTAUX		VT 56 375.23	VU 56 375.23	VV	
Renvois					
(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE		
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF		
CADRE B	ETAT DES DETTES	Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts et obligations convertibles (1)		7Y			
Autres emprunts obligataires (1)		7Z			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) à 1 an maximum à l'origine		VG 73 530.76	73 530.76		
à plus de 1 an à l'origine		VH			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A 193 722.43	63 879.55	129 842.88	
Fournisseurs et comptes rattachés		8B 75 904.75	75 904.75		
Personnel et comptes rattachés		8C 12 217.35	12 217.35		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D 27 965.02	27 965.02		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E			
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW 8 434.00	8 434.00		
	Obligations cautionnées	VX			
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J			
Groupe et associés (2)		VI			
Autres dettes (dt dettes relatives à des opé. de pension de titres)		8K 9 002.39	9 002.39		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		ZZ			
Produits constatés d'avance		8L			
TOTAUX		VY 400 776.70	VZ 270 933.82	129 842.88	
Renvois					
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK 35 248.70			
(2)	Emprunts dettes contractés auprès des asso. pers. physiq.		VL		

2058-A DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

(2010)

I. REINTEGRATIONS				BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WA	0.00
Charges non admises en déduction du résultat fiscal									
Rémunération du travail (IR)	de l'exploitant ou des associés de son conjoint :			moins part déductible :		à réintégrer :			WB
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)									
Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles									
Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.									
Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)									
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)									
Amendes et pénalités (nature :)									
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)									
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE			WL	Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209 B du CGI		L7		K7
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées									
Moins-values nettes à long terme imposées au taux de 15 % ou de 19 %									
Moins-values nettes à long terme imposées au taux de 0%									
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs					- Plus-values nettes à court terme				
					- Plus-values soumises au régime des fusions				
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM (entreprises à l'IS)									
Réintégrations diverses DONT :	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)			SU	Zones d'entreprises (activité exonérée)		SW		WQ
(à détailler sur feuillet séparé)	Déficit étranger des PME précédemment déduit (art.209 C)			SX	Quote-part de 5 % des plus-values à taux zéro		M8		
Total I								WR	600.00
II. DEDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WS	61 797.14
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.									
Prov. et charges à payer non déd., antérieur. taxées, et réintégréés ds les résultats cptbles de l'ex. (cf. tableau 2058-B, cadre III)									
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées									
Plus-values nettes à long terme									
- imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)*									
- imposées au taux de 0 %									
- imposées au taux de 19 %									
- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures									
- imputées sur les déficits antérieurs									
Autres plus-values imposées au taux de 19 %									
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée									
Régime des sociétés mères et des filiales : (quote-part frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations									
Mesures d'incitation									
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer.									
Majoration d'amortissement									
Abattements sur le bénéfice et exonérations									
Ent. nouvelle, rep. ent. en dif.	K9	Entrep. nouvelles (art. 44 sexies)		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5		XF
Pôle compét (art. 44 undecies)	L6	Stés d'invest. immob. cotées		K3	zone franche Corse (art. 44 decies)		0T		
ZFU (art. 44 octies/octies A)	0V	Bassin d'emploi à redynamiser		1F	Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)		2F		
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM (entreprises à l'IS)									
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé				Résultats déficitaires article 209C		ZM	Créance dérogée par le report en arrière de déficit		ZI
Total II								XG	289 867.00
III. RESULTAT FISCAL								XH	351 664.14
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				bénéfice (I moins II)		déficit (II moins I)		XI	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)								ZL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (IS)								XL	
RESULTAT FISCAL				BENEFICE (ligne XN) ou DEFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN	0.00
								XO	351 064.14



2058-B DEFICITS INDEMNITES POUR CONGES A PAYER ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES

(2010)

I SUIVI DES DEFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4		1 360 472.22
Déficits imputés (report lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6		1 360 472.22
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ		351 064.14
TOTAL des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK		1 711 536.36
II INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39.1.1e bis Al. 1er du CGI. dotations de l'exercice	ZT		
III PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT			
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations exercice		Reprises exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles. Pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39.1.1° bis Al. 2 du CGI.	ZV		ZW
Provisions pour risques et charges			
	8X		8Y
	8Z		9A
	9B		9C
Provisions pour dépréciation			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9J
Charges à payer			
	9K		9L
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN		YO
à reporter au tableau 2058-A :		ligne WI	ligne WU

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

2058C TABLEAU D'AFFECTION DU RESULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

(2010)

TABLEAU D'AFFECTION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT (Entreprises à l'IS)									
Origines									
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie								0C	(648 285.42)
Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie								0D	79 737.74
Prélèvements sur les réserves (à détailler)								0E	
	Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)							Total I	0F
Affectations									
Affectations réserves	- Réserve légale							ZB	
	- Autres réserves							ZD	
Dividendes								ZE	
Autres répartitions								ZF	
Report à nouveau								ZG	(568 547.68)
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)								Total II (ZH)	(568 547.68)
(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le mt des sommes distrib. ou mises en réserve au cours de l'ex. dt les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet ex. mais ceux des ex. antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.									
RENSEIGNEMENTS DIVERS							Exercice N	Exercice N-1	
Engagements									
- Engagements de crédit-bail mobilier (Prix de revient des biens pris en crédit bail						J7	YQ		
- Engagements de crédit-bail immobilier							YR		
- Effets portés à l'escompte et non échus							YS		
Détail des postes									
Autres achats et charges externes									
- Sous-traitance						YT	159 488.46	195 268.30	
- Locations, charges locatives et de copropriété (Dt loyers biens pris en location > 6 mois						J8	XQ	39 055.42	41 924.44
- Personnel extérieur à l'entreprise						YU			
- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	38 215.46	27 587.52	
- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV			
- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et prof.)						ES	ST	268 541.73	303 137.26
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n°2052						ZJ	505 301.07	567 917.52	
Impôts et taxes									
- Taxe professionnelle						YW			
- Autres impôts, taxes et versnts assimilés (dt taxe intérieure sur les prod. pétroliers						ZS	9Z	16 012.84	16 081.76
Total du poste correspondant à la ligne FX du tableau n°2052						YX	16 012.84	16 081.76	
T.V.A.									
- Montant de la T.V.A. collectée						YY	25 655.94	31 857.87	
- Montant de la T.V.A. déd. comptab. dans l'ex. au titre des biens et serv. ne constituant pas des immo.						YZ	30 128.00	42 192.00	
Divers									
- Montant brut salaires (cf. dern. décl. an. sousc. titre des sal. DADS1 ou modèle 2460 de 2009).						0B	322 255.00		
- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la 1ère option pour le rég. simpl. d'imposit.						0S			
Régime de groupe									
Sté : rés. comme si jms mbre du gpe		JA	plus-values à 15%			JK	plus		JL
			plus-values à 19%			JM	Imp		JC
Groupe : résultat d'ensemble		JD	plus-values à 15%			JN	plus		JO
			plus-values à 19%			JP	Imp		JF
Selon le cas, indiquer 1 bénéfice consolidé, 2 si bénéfice intégré, 3 si régime de groupe.		JG	1 : société mère 2 : filiale		JH	N°SIRET de la société mère		JJ	
- numéro du centre de gestion agréé		XP							
- Effectif moyen du personnel (dont apprentis :			handicapés :		YP	10			10
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux asso. à raison des sommes mises à la dispo. de la sté					ZK				
- Filiales et participations		La liste prévue par l'art. 38 II de l'ann. III au CGI (tableau 2059-G) doit être jointe obligatoirement à la présente déclaration,				Si absence de filiales et participations, cocher 0 Si présence de filiales et participat°, cocher 1			ZR



2059-A DETERMINATION DES PLUS OU MOINS - VALUES

(2010)

A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE

I	Im- mo- bili- sa- tions	Nature et date d'acquisition des éléments cédés	Valeur d'origine	Valeur nette réévaluée	Amort. en franchise d'impôt	Autres amortissements	Valeur résiduelle
		1	2	3	4	5	6
	1	Date					
	2	Date					
	3	Date					
	4	Date					
	5	Date					
	6	Date					
	7	Date					
	8	Date					
	9	Date					
	10	Date					
	11	Date					
	12	Date					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées

I	Im- mo- bili- sa- tions	Prix de vente 7	Montant global de la plus-value ou de la moins-value 8	COURT TERME 9	LONG TERME 10			Plus-values taxables à 19 % (1) 11
					19 %	15 % ou 16 %	0 %	
	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
	13	Fraction résiduelle de provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+					
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
	16	Amort. non pratiqués en compta. et correspondant à la déduction fiscale pour invest., effectivement utilisée	+					
	17	Rés. net de conces. de lic. d'exploit. de brevets faisant partie actif immo. & pas été acquis depuis - de 2 ans						
	18	Prov. pour dépréciation des titres relevant du régime des +/- VLT devenues sans objet au cours de l'exercice						
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des +/- VLT.						
	20	Divers (détails à donner sur une note annexe)						
Cadre A : plus ou moins-value à CT (tot. lg 1 à 20 de la col. 9)								
Cadre B : plus ou moins-value à LT (total lg 1 à 20 de la colonne 10)				A	B			C
Cadre C : autres plus-values taxable à 19%					(Ventilation par taux)			

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI.

2059-C SUIVI DES MOINS - VALUES A LONG TERME (2010)

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 16 %	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M E	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 16%	Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16%	Solde des moins-values à 16%
1		2	3	4
Moins-values nettes	N			
	N-1			
	N-2			
	N-3			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IS

Origine		Moins-values			Imputations sur les PVLVT	Imputation sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter 7 = 2+3+4-5-6
1		à 19%, 16,5% ou à 15% (1)	À 19 % ou 15 % imposables sur le résultat de l'exercice (art. 219 I a sexies-0 du CGI)	À 19 % ou 15 % imposables sur le résultat de l'ex. (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)	à 15% ou à 16.5 % (1)	6	7
		2	3	4	5		
Moins-values nettes	N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire)	N-1						
	N-2						
	N-3						
	N-4						
	N-5						
	N-6						
	N-7						
	N-8						
	N-9						
	N-10						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

2059-D RESERVE SPECIALE PLUS-VALUES A LONG TERME (2010)
RESERVE SPECIALE PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE DE L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10%	taxées à 15%	taxées à 18%	taxées à 19%	taxées à 25%
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1				
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2				
TOTAL (lignes 1 et 2)		3				
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4				
	- ne donnant pas lieu à complt d'impôt sur les sociétés	5				
TOTAL (lignes 4 et 5)		6				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (lignes 3 - ligne 6)		7				
II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5è du CGI)						
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice		
		donnant lieu à complément d'impôt	ne donnant pas lieu à complément d'impôt			

*TABLEAUX DE SUIVI
ASSOCIATIONS*



TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
RESERVE STRUCTURE FINANCIERE	150 000.00	150 000.00			150 000.00
FONDS DEDIE PROJET ASSOCIATIFS	71 000.00	71 000.00			71 000.00
Total	221 000.00	221 000.00			221 000.00

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels					
Total					
Legs et donations					
Total					
Total					



TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	651 845.91			651 845.91
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	126 892.49			126 892.49
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	(648 285.42)	79 737.74		(568 547.68)
Résultat de l'exercice	79 737.74	(61 797.14)	79 737.74	(61 797.14)
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	47 664.06		44 377.91	3 286.15
Provisions réglementées	221 000.00			221 000.00
Droits des propriétaires (Commodat)	411 548.56		4 873.26	406 675.30
Total	890 403.34	17 940.60	128 988.91	779 355.03



SUIVI DES AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS

I - AMORTISSEMENTS				
Rubriques	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Immobilisations incorporelles	6 712.32	1 739.33		8 451.65
Immobilisations corporelles	1 479 343.17	84 864.31		1 564 207.48
Immobilisations financières				
Total	1 486 055.49	86 603.64		1 572 659.13

II - DEPRECIATIONS ET PROVISIONS				
Rubriques	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				

PLAQUETTE COMPTES ANNUELS

Mission de présentation	1
-------------------------	---

ETATS DE SYNTHESE

Structure des bilans	2
Structure des résultats	3
SIG négoce (retraités)	4
ASSO - Bilan actif	5
ASSO - Bilan passif	6
ASSO - Compte de résultat	7
ASSO - Détail du bilan actif	9
ASSO - Détail du bilan passif	12
ASSO - Détail du compte de résultat	15
ASSO - Variation des charges	21
ASSO - Variation des produits	25

ETATS DE GESTION

Capacité d'autofinancement (1.22)	27
Tableau de financement PCG 99 tableau 2	28

ANNEXE LEGALE

Règles et méthodes comptables 2006	29
Immobilisations	31
Amortissements	32
Annexe libre : Charges à payer	33
Etat des échéances, créances et dettes	34
Détail des produits à recevoir	35
Détail des charges à payer	35
Détail des charges constatées d'avance	35
Provisions inscrites au bilan	36

LIASSE FISCALE

2065 Impôt sur les sociétés	RS/RN	37
2065B Annexe IS	RS/RN	38
2065T Annexe IS	RS/RN	39
2050 Bilan actif		40
2051 Bilan passif		41
2052 Compte de résultat		42
2053 Compte de résultat-suite		43
2053 (suite) (7) - Détail prod.- chges except.		44
2054 Immobilisations		45
2054B Ecarts de réévaluation/immos amortissables		46
2055 Amortissements		47
2056 Provisions inscrites au bilan		48
2057 Echéances, créances et dettes		49
2058A Détermination résultat		50
2058B Déficits-provisions non déductibles		51
2058C Affectation du résultat		52
2059A Détermination des plus et moins-values		53
2059B P.V. à court terme et P.V. de fusion		54
2059C Moins-values à long terme		55
2059D Rés. spéc. PVLTL - Rés prov fluct. des cours		56

TABLEAUX DE SUIVI ASSOCIATIONS

ASSO - Tableaux de suivi des fonds dédiés	57
ASSO - Tableau de suivi des fonds associatifs	58
ASSO - Tableaux des amortissements et provisions	59

LES AMIS DE L'ABBAYE DE SYLVANES

**Association Loi 1901
(J.O du 27 Août 1976)
Abbaye de Sylvanes
12360 SYLVANES**

SIRET : 315 067 678 0013

**RAPPORTS
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

EXERCICE AU 31/12/2009

**Jean-Louis HUC
Commissaire aux Comptes
Immeuble Espace 2B
6 Mail Philippe Lamour
34760 BOUJAN SUR LIBRON**

LES AMIS DE L'ABBAYE DE SYLVANES
Association Loi 1901
(J.O du 27 Août 1976)
Abbaye de Sylvanes
12360 SYLVANES
SIRET : 315 067 678 00013

RAPPORT SPECIAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice clos le 31 Décembre 2009

Jean-Louis HUC
Commissaire aux Comptes
Immeuble Espace 2B
6 Mail Philippe Lamour
34760 BOUJAN SUR LIBRON

*Exercice clos le
31 décembre 2009*

Aux Adhérents,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre Association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

En application de l'article R 612-7 du Code de Commerce, nous avons été avisés des conventions visées à l'article L. 612-5 du Code de Commerce qui sont intervenues au cours de l'exercice.

Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisés, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient, 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 estimé 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.

Les conventions conclues depuis le dernier rapport spécial sont les suivantes :

1°/ Prestations de service au profit de la SARL CHATEAU DE GISSAC

Personne intéressée : Monsieur Michel WOLKOWITSKY.

Société concernée : SARL CHATEAU DE GISSAC.

Nature et objet :

L'association LES AMIS DE L'ABBAYE DE SYLVANES assure une mission de prestations de service en matière comptable et financière au profit de la SARL CHATEAU DE GISSAC.

En contrepartie, la SARL CHATEAU DE GISSAC s'acquitte d'une redevance trimestrielle.

*Exercice clos le
31 décembre 2009*

Modalités :

Les redevances facturées par l'association à la SARL CHATEAU DE GISSAC au titre de l'exercice 2009 s'élèvent à 4 459,16 € hors taxes.

2°/ Prestations de service au profit de l'Association FRA ANGELICO

Personnes intéressées : Messieurs André GOUZE, Michel REGIMBEAU et Michel WOLKOWITSKY.

Entité concernée : Association FRA ANGELICO.

Nature et objet :

L'association LES AMIS DE L'ABBAYE DE SYLVANES assure une mission de prestations de service en matière comptable et financière au profit de la l'Association FRA ANGELICO.

En contrepartie, l'Association FRA ANGELICO s'acquitte d'une redevance annuelle.

Modalités :

Les redevances facturées par l'association à l'Association FRA ANGELICO au titre de l'exercice 2009 s'élèvent à 1 045,15 € hors taxes.

3°/ Mise à disposition de personnel au profit de l'Association FRA ANGELICO

Personnes intéressées : Messieurs André GOUZES, Michel REGIMBEAU et Michel WOLKOWITSKY.

Entité concernée : Association FRA ANGELICO.

*Exercice clos le
31 décembre 2009*

Nature et objet :

L'association LES AMIS DE L'ABBAYE DE SYLVANES met à disposition de l'Association FRA ANGELICO une partie de son personnel, à savoir un chef de chœur et un régisseur.

Modalités :

L'association LES AMIS DE L'ABBAYE DE SYLVANES facture à l'Association FRA ANGELICO ces mises à disposition à l'Euro près.

FAIT A BOUJAN-SUR-LIBRON
Le 10 juin 2010

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

J.L HUC



LES AMIS DE L'ABBAYE DE SYLVANES
Association Loi 1901
(J.O du 27 Août 1976)
Abbaye de Sylvanes
12360 SYLVANES
SIRET : 315 067 678 00013

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31/12/2009

Jean-Louis HUC
Commissaire aux Comptes
Immeuble Espace 2B
6 Mail Philippe Lamour
34760 BOUJAN SUR LIBRON

Exercice clos le
31 décembre 2009

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Aux Adhérents,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2009 sur :

- ◆ Le contrôle des comptes annuels de l'ASSOCIATION DES AMIS DE L'ABBAYE DE SYLVANES, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- ◆ La justification de nos appréciations,
- ◆ Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre 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 d'exercice professionnel 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.

*Exercice clos le
31 décembre 2009*

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

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.

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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, ont porté notamment sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable, sur la base des éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes, des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, notamment pour ce qui concerne la valorisation et la dépréciation des actifs tels que les immobilisations.

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.

*Exercice clos le
31 décembre 2009*

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

III- VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel 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 de gestion du Conseil d'administration et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

FAIT A BOUJAN-SUR-LIBRON
Le 10 juin 2010

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

J.L HUC





2050 BILAN - ACTIF

(2010)

Numéro SIRET		315 067 678 00013		Exercice N clos le, 31/12/2009			31/12/08	
ACTIF IMMOBILISE				Brut 1	Amortissements provisions 2	Net N 3	Net N-1 4	
Capital souscrit non appelé (I)				AA				
Immobilisations incorporelles								
Frais d'établissement	AB	AC						
Frais de développement	CX	CQ						
Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	11 804.64	8 451.65	3 352.99	3 864.32		
Fonds commercial (1)	AH	AI						
Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM						
Immobilisations corporelles								
Terrains	AN	AO						
Constructions	AP	AQ	1 911 760.08	1 239 966.38	671 793.70	730 083.42		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	136 396.77	115 377.26	21 019.51	30 807.58		
Autres immobilisations corporelles	AT	AU	662 891.17	208 863.84	454 027.33	462 891.98		
Immobilisations en-cours	AV	AW						
Avances et acomptes	AX	AY						
Immobilisations financières (2)								
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT						
Autres participations	CU	CV	6 860.21		6 860.21	6 860.21		
Créances rattachées à des participations	BB	BC						
Autres titres immobilisés	BD	BE						
Prêts	BF	BG						
Autres immobilisations financières	BH	BI	5 286.74		5 286.74	5 286.74		
Total (II)	BJ	BK	2 734 999.61	1 572 659.13	1 162 340.48	1 239 794.25		
ACTIF CIRCULANT								
Stocks								
Matières premières, approvisionnements	BL	BM						
En-cours de production de biens	BN	BO						
En-cours de production de services	BP	BQ						
Produits intermédiaires et finis	BR	BS						
Marchandises	BT	BU	34 137.56	3 870.00	30 267.56	37 171.81		
Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	5 159.14		5 159.14	2 994.11		
Créances								
Clients et comptes rattachés (3)	BX	BY	20 955.42		20 955.42	64 008.22		
Autres créances (3)	BZ	CA	22 452.85		22 452.85	16 714.96		
Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC						
Divers								
V.M.P. (dont actions propres)	CD	CE						
Disponibilités	CF	CG	9 035.94		9 035.94	10 216.72		
Comptes de régularisation								
Charges constatées d'avance (3)	CH	CI	7 680.22		7 680.22	10 501.03		
Total (III)	CJ	CK	99 421.13	3 870.00	95 551.13	141 606.85		
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
Ecarts de conversion actif (VI)	CN							
TOTAL GENERAL (0 à VI)	CO	IA	2 834 420.74	1 576 529.13	1 257 891.61	1 381 401.10		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part - d'1 an immo. fin. nettes	CP		(3) Part à + d' 1 an :	CR		
Clause de réserve de propriété :	immobilisations :		Stocks :		Créances :			



2051 BILAN - PASSIF avant répartition

(2010)

		Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (1) (Dont versé :	DA	778 738.40	778 738.40
Primes d'émission, de fusion, d'apport. ...	DB		
Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence	DC		
	DD		
Réserve légale (3)	DE		
Réserves statutaires ou contractuelles	DF		
Réserves réglementées (3) (Dt rés.spéc. des provisions pour fluctuation cours)	DI		
Autres réserves (Dt res. achat d'oeuvres originales artistes vivants)	DJ		
Report à nouveau	DK	(568 547.68)	(648 285.42)
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DL	(61 797.14)	79 737.74
Subventions d'investissement	DM	3 286.15	47 664.06
Provisions réglementées	DN	221 000.00	221 000.00
Total (I)	DO	372 679.73	478 854.78
Autres fonds propres			
Produit des émissions de titres participatifs	DP		
Avances conditionnées	DQ	406 675.30	411 548.56
Total (II)	DR	406 675.30	411 548.56
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	DS		
Provisions pour charges	DT		
Total (III)	DU		
DETTES (4)			
Emprunts obligataires convertibles	DV	73 530.76	35 012.45
Autres emprunts obligataires	DW	193 722.43	228 968.13
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DX	77 759.88	73 935.48
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs	DY	75 904.75	100 027.97
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DZ	48 616.37	44 051.34
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	EA	9 002.39	9 002.39
Dettes fiscales et sociales	EB		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	EC		
Autres dettes	ED		
Comptes de régularisation	EE		
Produits constatés d'avance (4)	EF		
Total (IV)	EG	478 536.58	490 997.76
Écarts de conversion passif	EH		
TOTAL GENERAL (I à V)		1 257 891.61	1 381 401.10
Renvois			
(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	1C		
(2) Dont	1D		
Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1E		
Ecart de réévaluation libre	1F		
Réserve de réévaluation (1976)	1G		
(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme	1H		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1I	270 933.82	250 170.96
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	1J	73 530.76	35 012.45



2052 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

(2010)

	Exercice N				Exercice N-1
	France		Exportations		Total
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises	FA	83 533.93	FB	FC	83 533.93
Production vendue				FF	
biens	FD		FE	FI	
services	FG	406 809.66	FH	FJ	406 809.66
Chiffre d'affaires nets	FJ	490 343.59	FK	FL	490 343.59
Production stockée				FM	
Production immobilisée				FN	
Subventions d'exploitation				FO	397 500.00
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				FP	23 205.38
Autres produits (1) (11)				FQ	77 818.01
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	988 866.98
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				FS	46 327.78
Variation de stock (marchandises)				FT	6 920.25
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				FU	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				FV	
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				FW	505 301.07
Impôts, taxes et versements assimilés				FX	16 012.84
Salaires et traitements				FY	327 427.76
Charges sociales (10)				FZ	96 167.24
Dotations d'exploitation					
Sur immobilisations				GA	86 603.64
- dotations aux amortissements				GB	
- dotations aux provisions				GC	3 870.00
Sur actif circulant : dotations aux provisions				GD	
Pour risques et charges : dotations aux provisions				GE	18 880.37
Autres charges (12)				GF	1 107 510.95
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GG	1 107 510.95
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					(118 643.97)
Opérations en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				GI	
Produits financiers					
Produits financiers de participations (5)				GJ	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	926.54
Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
Différences positives de change				GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
Total des produits financiers (V)				GP	926.54
Charges financières					
Dotations financières aux amortissements et provisions				GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)				GR	12 384.71
Différences négatives de change				GS	17 233.62
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
Total des charges financières (VI)				GU	12 384.71
2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)				GV	(12 384.71)
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II-III-IV+V-VI)				GW	(131 028.68)



2053 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

(2010)

		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	34 679.81	156 521.51
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	44 377.91	44 377.91
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	79 057.72	200 899.42
Charges exceptionnelles			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	9 826.18	94.70
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	9 826.18	94.70
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			
Participation des salariés au résultat de l'entreprise (IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices (X)	HK		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	HL	1 067 924.70	1 258 669.17
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	HM	1 129 721.84	1 178 931.43
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	(61 797.14)	79 737.74
Renvois			
(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont - Produits de locations immobilières	HY		
- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
(3) Dont - Crédit-bail mobilier	HP		
- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
(9) Dont transferts de charges	A1	19 319.38	12 218.81
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations facultatives	A6		
complémentaires personnelles obligatoires	A9		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels		Exercice N	
		Chges exception	Produits exception.
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs





2053 SUITE COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

(2010)

(7) DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Nature des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
DONS NF		4 000.00
MECENAT F		5 472.24
PROD. S/EX.ANTERIEUR AR/F		23 842.81
PROD.S/EX.ANTERIEUR NF		1 364.76
Q/P.SUB.VIR.RES.CUIS.NF		2 454.43
Q/P.SUBV.VIR.RES.GISS.NF		41 923.48
CHARGES EXCEP./OP.GESTION	3 898.28	
CH EXCEP OP GESTION NF	4 230.39	
PENAL/AMENDES F/P A/R	33.30	
PENAL/AMEND F/P NF	60.86	
CHARG EXER ANTERIEUR AR/F	696.82	
CHARG EXPLOIT EXER ANT NF	906.53	
Totaux	9 826.18	79 057.72

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3 modifié du règlement CRC 99-03)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2009 au 31/12/2009.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques, prenant en compte le règlement CRC N°2004-06 relatif aux immobilisations et 2002-10 relatif aux amortissements et dépréciations.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition. En application du règlement CRC 2004-06, les frais accessoires font l'objet d'une comptabilisation en charges.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue, toute divergence entre le traitement comptable et le traitement fiscal donnant lieu à la constatation d'un amortissement dérogatoire.

- Constructions	___	ans
- Agencemts et amenagts des constructions	30	ans
- Installations industrielles	___	ans
- Matériel et outillage	5	ans
- Matériel de transport	___	ans
- Mobilier de bureau	5	ans
- Autres	___	ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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



FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Il n'a pas été fait application de la norme visant à ventiler et décomposer les actifs en raison de l'ancienneté des documents comptables qui n'ont pas permis de retracer l'historique de certains biens. Par ailleurs, l'association, n'atteignant pas les seuils rendant obligatoire l'application de la norme comptable, a retenu comme durée la durée d'usage.



IMMOBILISATIONS

Cadre A		Valeur brute	Augmentations	
		début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement et de développement			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			
	Total I			
	Total II	10 576.64		1 228.00
Immobilisations corporelles				
	Terrains			
	Constructions sur sol propre			
	Constructions sur sol d'autrui			
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 904 049.58		7 710.50
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	136 396.77		
	Installations générales, agencements et aménagements divers	105 608.75		
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	145 522.49		5 084.63
	Emballages récupérables et divers	411 548.56		
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	Total III	2 703 126.15		12 795.13
Immobilisations financières				
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations	6 860.21		
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	5 286.74		
	Total IV	12 146.95		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		2 725 849.74		14 023.13

Cadre B		Diminutions		Valeur brute	Réévaluations
		Par virement	Par cession	fin d'exercice	Valeur d'origine
Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			11 804.64	
Immobilisations corporelles					
	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	Constructions sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements, aménag. constructions			1 911 760.08	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			136 396.77	
	Installations générales, agencements et aménagements divers			105 608.75	
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et informatique, mobilier			150 607.12	
	Emballages récupérables et divers	4 873.26		406 675.30	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Total III	4 873.26		2 711 048.02	
Immobilisations financières					
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			6 860.21	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières			5 286.74	
	Total IV			12 146.95	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		4 873.26		2 734 999.61	

AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	Total I			
	Total II	6 712.32	1 739.33	8 451.65
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions	1 173 966.16	66 000.22		1 239 966.38
Installations techniques, matériel et outillage industriels	105 589.19	9 788.07		115 377.26
Installations générales, agencements et aménagements divers	67 551.13	1 686.96		69 238.09
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	132 236.69	7 389.06		139 625.75
Emballages récupérables et divers				
Total III	1 479 343.17	84 864.31		1 564 207.48
TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 486 055.49	86 603.64		1 572 659.13

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

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



CHARGES A PAYER

ANNEXE LIBRE

Nature des charges à payer	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	2 937.50
DETTES PROV./CONGES PAYES	10 483.97
CHARGES S/CONGES PAYES	2 725.94
Total	16 147.41

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
		5 286.74	5 286.74	
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
		14 852.85	14 852.85	
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
		7 600.00	7 600.00	
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
		7 680.22	7 680.22	
Total		56 375.23	56 375.23	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
	- à un an maximum à l'origine	73 530.76	73 530.76		
	- à plus d'un an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	193 722.43	63 879.55	129 842.88	
	Fournisseurs et comptes rattachés	75 904.75	75 904.75		
	Personnel et comptes rattachés	12 217.35	12 217.35		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 965.02	27 965.02		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	8 434.00	8 434.00		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	9 002.39	9 002.39		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
Total		400 776.70	270 933.82	129 842.88	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

35 248.70



DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

	31/12/2009	31/12/2008
Autres créances		
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR		241.52
Total		241.52
TOTAL GENERAL		241.52

DETAIL DES CHARGES A PAYER

	31/12/2009	31/12/2008
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40811000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	2 937.50	2 869.04
Total	2 937.50	2 869.04
Dettes fiscales et sociales		
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	10 483.97	6 060.86
43860000 CHARGES S/CONGES PAYES	2 725.94	1 825.78
Total	13 209.91	7 886.64
TOTAL GENERAL	16 147.41	10 755.68

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

	31/12/2009	31/12/2008
48600000 CHARGES CONSTAT D'AVANCE	7 680.22	10 501.03
TOTAL GENERAL	7 680.22	10 501.03



PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées	221 000.00			221 000.00
Total I	221 000.00			221 000.00
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges				
Total II				
Dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	3 886.00	3 870.00	3 886.00	3 870.00
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
Total III	3 886.00	3 870.00	3 886.00	3 870.00
TOTAL GENERAL (I + II + III)	224 886.00	3 870.00	3 886.00	224 870.00

<i>Dont dotations et reprises :</i>	- d'exploitation	3 870 00	3 886 00
	- financières		
	- exceptionnelles		

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