

A.F.L.P.H

**SAINTE COLOMBE DE PEYRE
48130 AUMONT AUBRAC**

COMPTES ANNUELS du 01/01/2009 au 31/12/2009

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Présentation	
Bilans comparés sur 3 ans	3
ACTIF	3
PASSIF	3
Compte de résultat	4
Soldes intermédiaires de gestion	6
Détails	
Bilan détaillé	7
ACTIF	7
<i>Actif immobilisé</i>	<i>7</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>7</i>
PASSIF	7
<i>Capitaux Propres</i>	<i>7</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>7</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>7</i>
Compte de résultat détaillé	7
Soldes intermédiaires de gestion détaillés	7
Annexes légales	7
Bilans comparés par flux	7
<i>Détermination du fonds de roulement</i>	<i>7</i>
<i>Détermination du besoin en fonds de roulement</i>	<i>7</i>
<i>Détermination de la trésorerie</i>	<i>7</i>
Ratios	7
LIASSE	7

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise A.F.L.P.H pour l'exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes 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'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 7 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	1 818 513,36	Euros
chiffre d'affaires	2 728 446,44	Euros
résultat net comptable	115 380,22	Euros

Fait à SAINT-FLOUR
Le 19/04/2010

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet ACF

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Bilans comparés sur 3 ans

Présenté en Euros

	31/12/2009	31/12/2008	31/12/2007
ACTIF			
Capital souscrit non appelé			
Immobilisations incorporelle		-1	1
Immobilisations corporelles		218 524	218 649
Immobilisations financières		49 795	46 329
Actif Immobilisé		268 318	264 979
Stocks et en cours			
Créances clients et comptes rattachés		626 423	805 393
Autres créances		128 191	132 749
Disponibilités		538 835	361 581
Actif Réalisable et disponible		1 293 450	1 299 724
Actif circulant			
Charges à répartir			
Charges constatées d'avance		41 944	36 810
Primes de remboursement des obligations			
Ecart de conversion actif			
TOTAL DE L'ACTIF		1 858 210	1 829 936

PASSIF			
Capital social ou individuel		7 638	7 638
Primes d'émission et écarts de réévaluation			
Réserves et assimilées		919 051	597 072
Résultat de l'exercice		152 391	321 979
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Capitaux propres		1 079 080	926 689
Provisions pour risques & charges			
Emprunts et dettes assimilées		138 384	192 727
Concours bancaires courants (crédeurs)			
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés		308 019	351 138
Comptes courants d'associés			
Autres dettes		332 728	339 766
Dettes		779 130	883 631
Produits constatés d'avance			
Ecart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 858 210	1 829 936

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens	2 680 819		2 680 819	3 258 927	- 578 108	-17,74
Production vendue services	47 628		47 628	61 537	- 13 909	-22,60
Chiffres d'affaires Nets	2 728 446		2 728 446	3 320 464	- 592 018	-17,83
Production stockée			-17 443	6 026	- 23 469	-389,46
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			173 945	173 919	26	0,01
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			43 590	58 625	- 15 035	-25,65
Autres produits			1	1		
Total des produits d'exploitation			2 928 539	3 559 033	- 630 494	-17,72
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			382 406	522 685	- 140 279	-26,84
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			14 113	-20 049	34 162	-170,39
Autres achats et charges externes			1 407 556	1 719 366	- 311 810	-18,14
Impôts, taxes et versements assimilés			42 769	46 793	- 4 024	-8,60
Salaires et traitements			675 286	804 250	- 128 964	-16,04
Charges sociales			186 690	258 203	- 71 513	-27,70
Dotations aux amortissements sur immobilisations			35 618	33 670	1 948	5,79
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			36 096	43 788	- 7 692	-17,57
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			0			
Total des charges d'exploitation			2 780 533	3 408 706	- 628 173	-18,43
RESULTAT EXPLOITATION			148 006	150 327	- 2 321	-1,54
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			2 812		2 812	
Reprises sur provisions et transferts de charges			2 592		2 592	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			5 404		5 404	
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			5 102	7 489	- 2 387	-31,87
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			5 102	7 489	- 2 387	-31,87
RESULTAT FINANCIER			302	-7 489	7 791	-104,03
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			148 308	142 838	5 470	3,83

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	13 499	21 739	- 8 240	-37,90
Produits exceptionnels sur opérations en capital	70	80	- 10	-12,50
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	13 569	21 819	- 8 250	-37,81
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 203	12 266	- 4 063	-33,12
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 592		2 592	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	10 794	12 266	- 1 472	-12,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 775	9 553	- 6 778	-70,95
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	35 703		35 703	
Total des Produits	2 947 512	3 580 852	- 633 340	-17,69
Total des charges	2 832 132	3 428 461	- 596 329	-17,39
RESULTAT NET	115 380	152 391	- 37 011	-24,29
Dont Crédit-bail mobilier	493	903	- 410	-45,40
Dont Crédit-bail immobilier				

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation	%
- Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue		3 320 464	-3 320 464	-100,00
+ Production stockée		6 026	- 6 026	-100,00
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice		3 326 490	-3 326 490	-100,00
- Matières premières et approvisionnements consommés		502 636	- 502 636	-100,00
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production (II)		2 823 854	-2 823 854	-100,00
Taux de marge brute sur production	%	84,89 %		
Marge brute globale (I + II)		2 823 854	-2 823 854	-100,00
Taux de marge brute globale	%	84,89 %		
- Services extérieurs et autres charges externes		1 719 366	-1 719 366	-100,00
Valeur ajoutée produite		1 104 488	-1 104 488	-100,00
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	%	33,20 %		
+ Subventions d'exploitation		173 919	- 173 919	-100,00
- Impôts, taxes et versements assimilés		46 793	- 46 793	-100,00
- Salaires et traitements		804 250	- 804 250	-100,00
- Charges sociales		258 203	- 258 203	-100,00
Excédent brut d'exploitation		169 161	- 169 161	-100,00
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	%	5,09 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions		58 427	- 58 427	-100,00
- Dotations aux amortissements sur immobilisations		33 670	- 33 670	-100,00
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant		43 788	- 43 788	-100,00
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante				
- Autres charges de gestion courante				
+ Transfert de charges d'exploitation		198	- 198	-100,00
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)		150 327	- 150 327	-100,00
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	%	4,52 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées		7 489	- 7 489	-100,00
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts		142 838	- 142 838	-100,00
Résultat courant / chiffre d'affaires	%	4,29 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion		21 739	- 21 739	-100,00
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital		80	- 80	-100,00
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		12 266	- 12 266	-100,00
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel		9 553	- 9 553	-100,00
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net Comptable		152 391	- 152 391	-100,00
Résultat net / chiffre d'affaires	%	4,58 %		

BILAN DETAILLE

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Concessions, brevets, droits similaires	8 575	8 575		-1	1
2050000000 CONCES.BREVETS LICENCE	8 575		8 575	14 085	- 5 510
2805000000 AMORT. CONC.BREVETS LICEN		8 575	-8 575	-14 086	5 511
Terrains	31 405	17 161	14 244	15 159	- 915
2110000000 TERRAINS	13 111		13 111	13 111	
2122000000 TERRAIN STE COLOMBE	18 294		18 294	18 294	
2812200000 AGENC.AMENE.G.TERRAINS		17 161	-17 161	-16 246	- 915
Constructions	497 246	396 191	101 054	123 635	- 22 581
2131120000 CONSTRUCTION STE COLOMBE	429 849		429 849	429 850	- 1
2135000000 INST.AGENC.CONSTRUCT.	67 397		67 397	65 448	1 949
2813112000 AMORT.CONSTRUCT. STE CO		363 272	-363 272	-341 780	- 21 492
2813500000 AMORT.AGENC.CONSTRUCT.		32 919	-32 919	-29 883	- 3 036
Installations tech., matériel & outillage	228 908	158 462	70 446	78 994	- 8 548
2153000000 MATERIEL INDUSTRIEL	72 596		72 596	72 596	
2154000000 MATERIEL INDUSTRIEL	55 814		55 814	75 289	- 19 475
2154100000 MATERIEL ET OUTIL.MAZIE	1 033		1 033	3 600	- 2 567
2154200000 MATER. ET OUTIL. STE C	99 465		99 465	107 127	- 7 662
2154300000 MATER. ET OUTIL AUMONT				715	- 715
2815300000 AMORT.MATER.OUTIL.STE		21 241	-21 241	-16 775	- 4 466
2815400000 AMORT.MATER.INDUSTRI		55 814	-55 814	-75 289	19 475
2815410000 AMORT.MATER.OUTIL.MAZI		1 033	-1 033	-3 600	2 567
2815420000 AMORT.MATER.STE COLOMB		80 374	-80 374	-83 953	3 579
2815430000 AMORT.MATER.AUMONT				-715	715
Autres immobilisations corporelles	39 834	39 306	529	736	- 207
2181000000 INST.AGENC.DIVERS	2 727		2 727	11 951	- 9 224
2183000000 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	28 371		28 371	43 697	- 15 326
2183100000 AGENCT STE COLOMBE	8 736		8 736	8 737	- 1
2183110000 MATERIEL BUREAU VE				3 095	- 3 095
2818100000 AMORT.AG.CONS.DIVERSES		2 306	-2 306	-11 387	9 081
2818300000 AMORT.MAT.BUREAU &INFOR.		28 263	-28 263	-43 524	15 261
2818310000 AMORT.AGENCT.STE COLOMBE		8 736	-8 736	-8 737	1
2818311000 AMORT.MATER.BUREAU V.E				-3 095	3 095
Autres participations	209		209	202	7
2610000000 TITRES DE PARTICIPATION	209		209	202	7
2660000000 AUTRES FORMES DE PARTI				2 592	- 2 592
2961000000 PROV.DEPR.TITRES PARTICIP				-2 592	2 592
Prêts	51 762		51 762	48 270	3 492
2743700000 INVESTISSEMENT CONSTRUCT	51 762		51 762	48 270	3 492
Autres immobilisations financières	1 323		1 323	1 323	
2751000000 DEPOTS & CAUTIONS VERS	1 323		1 323	1 323	
TOTAL (I)	859 262	619 695	239 567	268 318	- 28 751
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	150 361		150 361	164 474	- 14 113
3111100000 STOCK MATIERES PREMIERES	150 361		150 361	164 474	- 14 113
En-cours de production de biens	17 565		17 565	19 568	- 2 003
3311000000 STOCK PRODUITS EN COURS	17 565		17 565	19 568	- 2 003
Produits intermédiaires et finis	55 017		55 017	70 456	- 15 439
3555000000 STOCK PRODUITS FINIS	55 017		55 017	70 456	- 15 439
Clients et comptes rattachés	567 769	36 096	531 673	626 423	- 94 750
4111000000 CLIENTS	513 805		513 805	604 748	- 90 943
4160000000 CLIENTS DOUTEUX	53 964		53 964	65 464	- 11 500
4910000000 PROV.DEPRE.CLIENTS		36 096	-36 096	-43 788	7 692
Personnel	16 297		16 297	21 497	- 5 200
4210504000 COMMISS VRP EXCL.VA/VU				200	- 200
4250703000 AVCE & ACPTÉ V.R.P.				1 500	- 1 500

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
4287000000 REGULARISATION LITIGE BELL	16 297		16 297	19 797	- 3 500
. Organismes sociaux	25 688		25 688	8 000	17 688
4378200000 IRREP. IRPVRP INR	15 506		15 506	8 000	7 506
4379000000 COTISATION MUTUELLE	4 168		4 168		4 168
4387000000 ORG SOC PROD A RECEVOIR	6 014		6 014		6 014
. Etat, impôts sur les bénéfices				34 227	- 34 227
4442000000 CREANCE DE CARRY-BACK				34 227	- 34 227
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	29 369		29 369	40 246	- 10 877
4456600000 TVA DEDUCTIBLE / AC	17 084		17 084	30 981	- 13 897
4458300000 TVA/FACT A RECEVOIR	1 909		1 909	2 134	- 225
4459870000 TVA/AVOIRS CLIENTS A ETABLIR	10 376		10 376	7 131	3 245
. Autres	28 478		28 478	24 221	4 257
4098600000 FOURNISSEURS AVOIRS A REC.	32		32	123	- 91
4430000000 CHOMAGE PARTIEL A RECEVOIR	6 085		6 085	456	5 629
4487000000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	22 361		22 361	23 641	- 1 280
Valeurs mobilières de placement	399 997		399 997	199 997	200 000
5087000000 VALEURS MOBIL. PLACEMENT	399 997		399 997	199 997	200 000
Disponibilités	298 249		298 249	338 838	- 40 589
5113000000 EFFETS A L'ENCAISSEMENT	598		598	19 026	- 18 428
5123000000 SOCIETE GENERALE STE CH	43 321		43 321	33 415	9 906
5125000000 CAISSE D EPARGNE STE CH	39 833		39 833	82 092	- 42 259
5126000000 CREDIT AGRICOLE	56 455		56 455	173 266	- 116 811
5140000000 CHEQUES POSTAUX	155 233		155 233	30 965	124 268
5187000000 INTERETS A RECEVOIR	2 805		2 805		2 805
5310000000 CAISSE SIEGE SOCIAL	4		4	74	- 70
Charges constatées d'avance	26 255		26 255	41 944	- 15 689
4861000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	26 255		26 255	41 944	- 15 689
TOTAL (II)	1 615 043	36 096	1 578 947	1 589 892	- 10 945
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 474 304	655 791	1 818 513	1 858 210	- 39 697

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : Euro 1010000000 CAPITAL	7 638 7 638	7 638 7 638	
Report à nouveau 1100000000 REPORT A NOUVEAU	1 071 442 1 071 442	919 051 919 051	152 391 152 391
Résultat de l'exercice	115 380	152 391	- 37 011
TOTAL (I)	1 194 460	1 079 080	115 380
Provisions pour risques et charges			
Emprunts et dettes			
. Emprunts	83 449	138 384	- 54 935
1642300000 PRET CREDIT AGRICOLE/200000	1 996	5 813	- 3 817
1642400000 PRET CA 0063A9011PR	66 579	96 408	- 29 829
1642600000 EMPRUNT CA / 60 000.E	14 691	35 835	- 21 144
1688420000 INTERETS COURUS SUR EM	183	327	- 144
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	189 065	308 019	- 118 954
4010000000 FOURNISSEURS	175 152	297 250	- 122 098
4081000000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	13 913	10 769	3 144
. Personnel	150 515	173 472	- 22 957
4210501000 COMMISS.VRP EXCL.VA/VU	51	51	
4220900000 COMITE D ENTREPRISE	30 239	30 239	
4282000000 CONGES A PAYER LOZERE	47 770	44 146	3 624
4282100000 CONGES A PAYER VRP	8 005	12 530	- 4 525
4286010000 PERSONEL AUTRES CHARGES A PAYE	3 707		3 707
4286300000 COMPLEMENTS SALAIRES VRP A VERSER	60 741	86 506	- 25 765
. Organismes sociaux	97 586	102 224	- 4 638
4310000000 SECURITE SOCIALE	35 658	36 853	- 1 195
4371100000 C C V R P	7 141	7 819	- 678
4372000000 GAN	900	1 054	- 154
4373000000 CPM RETRAITE N/CADRE	11 800	12 666	- 866
4373500000 C.I.P.C. RETRAITE	991	1 398	- 407
4374000000 ASSEDIC	4 584	5 658	- 1 074
4382000000 CHARGES/CONGES A PAYER LOZERE	20 064	18 541	1 523
4382100000 CHARGES/CONGES A PAYER VRP	3 362	5 263	- 1 901
4386000000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	13 087	12 973	114
. Etat, impôts sur les bénéfices	35 703		35 703
4440000000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	35 703		35 703
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	756	1 334	- 578
4455000000 TVA A DECAISSER	756	1 334	- 578
Autres dettes	66 980	55 697	11 283
4198000000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	63 316	43 513	19 803
4670000000 DEBITEURS-CREDITEURS D	3 665		3 665
4672300000 DEBIT.CREDIT.DIVERS		12 183	- 12 183
TOTAL (IV)	624 053	779 130	- 155 077
TOTAL PASSIF (I à V)	1 818 513	1 858 210	- 39 697

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue biens	2 680 819		2 680 819	3 258 927	- 578 108	-17,74
7010010000 VENTES PAPERIE VA/VU	1 868 369		1 868 369	2 272 988	- 404 619	-17,80
7010020000 VENTES TEXTILES VA/VU	20 234		20 234	33 587	- 13 353	-39,76
7010030000 VENTES SAC POUBELLE VA	660 552		660 552	792 899	- 132 347	-16,69
7010050000 VENTES PRODUITS NATURE	126 590		126 590	159 453	- 32 863	-20,61
7010080000 VENTES ARTICLES PUBLICITAI	4 966		4 966		4 966	
7013000000 VENTES SACS PBELLE/PDT ENT	107		107		107	
Production vendue services	47 628		47 628	61 537	- 13 909	-22,60
7085140000 PORTS/VENTES VA/VU	47 628		47 628	61 537	- 13 909	-22,60
Chiffre d'affaires Net	2 728 446		2 728 446	3 320 464	- 592 018	-17,83

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation	%
Production stockée			-17 443	6 026	- 23 469	-389,46
7133100000 VARIAT.STOCK TRAVAUX			-2 003	1 588	- 3 591	-226,13
7135500000 VARIATIONS PRODUITS FI			-15 440	4 438	- 19 878	-447,90
Subventions d'exploitation reçues			173 945	173 919	26	0,01
7410091000 SUBV.SAL.AIDE AU POSTE			140 854	133 952	6 902	5,15
7410092000 SUBV.SAL.AGEFIPH			4 551	4 706	- 155	-3,29
7410095000 SUBV SPECIFIQUE			28 540	35 261	- 6 721	-19,06
Reprises sur amortissements et provisions, transfé			43 590	58 625	- 15 035	-25,65
7815500000 REPRISE PROVISION RISQUE SOCIAL				19 617	- 19 617	-100,00
7817400000 REP/PROV.DEPREC.CREANCES			43 788	38 810	4 978	12,83
7910000000 TRANSFERT DE CHARGES			-198	198	- 396	-200,00
Autres produits			1	1		
7580000000 PRODUITS DIV.GESTION COUR			1	1		
Total des produits d'exploitation			2 928 539	3 559 033	- 630 494	-17,72
Achats de matières premières et autres approvision			382 406	522 685	- 140 279	-26,84
6010100000 ACHATS MATIERES PREMIERES			232 977	327 198	- 94 221	-28,80
6010110000 ACHATS MAT.PREM.PANIERS GARNIS			2 852	2 153	699	32,47
6010120000 ACHATS MAT.PREM.TEXTIL			1 580	4 821	- 3 241	-67,23
6010130000 ACHATS MAT.PREM.ARTICL			94 824	122 910	- 28 086	-22,85
6010140000 ACHATS MAT.PREM.IMPRIMERI				45	- 45	-100,00
6010170000 ACHATS MP ART PUB			3 766		3 766	
6010171000 ACHAT PROD. LIQUIDES.BROSSERIE			19 485	36 826	- 17 341	-47,09
6010172000 Achat stock Nature et développement				876	- 876	-100,00
6014030000 ACHATS EMBALLAGES ENTR			22 680	23 972	- 1 292	-5,39
6022130000 COMBUSTIBLE STE COLOMBE			4 241	3 885	356	9,16
Variation de stock matières premières et autres ap			14 113	-20 049	34 162	-170,39
6031000000 VARIAT.STOCKS MAT.PREM.			14 113	-20 049	34 162	-170,39
Autres achats et charges externes			1 407 556	1 719 366	- 311 810	-18,14
6061130000 EAU SAINTE COLOMBE			1 636	1 606	30	1,87
6061300000 EDF SAINTE COLOMBE			4 886	4 421	465	10,52
6063030000 FOURNIT.PETIT EQUIP.STE			5 341	7 011	- 1 670	-23,82
6063040000 FOURNIT.PETIT EQUIP.CA			415	746	- 331	-44,37
6064090000 FOURNIT.ADMINIST.ENTRE			1 819	860	959	111,51
6066090000 CARBURANT ENTREPRISE			770	750	20	2,67
6068000000 ACHAT VETEMENT TRAVAIL			279	272	7	2,57
6068100000 CONSOMMABLES			126		126	
6122000000 CREDIT BAIL ORDINATEUR			493	903	- 410	-45,40
6132030000 LOCAT IMMOB STE			6 745	6 671	74	1,11
6132090000 LOCAT. CONTAINER			1 706	1 098	608	55,37
6135056000 LOCATION VEHICULES			258		258	
6135058000 LOCAT. CADDY			3 833	4 132	- 299	-7,24
6135180000 LOCAT.COPIEUR			2 545	2 670	- 125	-4,68
6152010000 ENTRE. REPAR.BIENS IMMOB				1 407	- 1 407	-100,00

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation	%
6152013000 ENTR.REPAR.BIENS IMMOB	4 551	3 955	596	15,07
6155030000 ENTRE.REPAR.MAT.ET OUTIL	2 034	2 513	- 479	-19,06
6155130000 ENTR.REPAR.MAT.TRANSF	7		7	
6156090000 MAINT.INFORMATIQUE	4 346	2 930	1 416	48,33
6160030000 PRIME ASSURANCE ST CO	951	1 081	- 130	-12,03
6160090000 PRIME ASSURANCE ENTREP	10 775	10 701	74	0,69
6181090000 DOCUMENTATION GENERALE	1 298	644	654	101,55
6222000000 COMMISSION AGENT COMMERCIAL	1 164 906	1 420 698	- 255 792	-18,00
6226090000 HONORAIRES ENTREPRISE	24 005	23 522	483	2,05
6231000000 PUBLICITES, ANNONCES, INSERTION	614		614	
6234010000 POURBOIRES DONS ENTREP	20	30	- 10	-33,33
6234090000 CADEAUX CLIENTELE ENTREP	16 176	18 689	- 2 513	-13,45
6236090000 CATALOGUES IMPRIMES		587	- 587	-100,00
6241030000 TRANSPORT SUR ACHATS S	13		13	
6242090000 TRANSPORTS SUR VENTES E	125 524	183 405	- 57 881	-31,56
6251000000 VOYAGES/DEPLACEMENTS ADM	26		26	
6251090000 VOYAGE/DEPLACT ENTREPRISE	1 393		1 393	
6251110000 VOYAGE ET DEPLACEMENT	2 897	867	2 030	234,14
6257070000 RECEPTION ENTREPRISE	317		317	
6261000000 MACHINE A AFFRANCHIR	8 972	9 773	- 801	-8,20
6261030000 FRAIS POSTAUX STE COLO		51	- 51	-100,00
6261100000 FRAIS POSTAUX ENTREPRISE	114	70	44	62,86
6262000000 FRAIS MACHINE METTRE SOUS	42	1 268	- 1 226	-96,69
6262030000 FRAIS TELECOM ST COLOM	4 744	4 859	- 115	-2,37
6262040000 FRAIS TELECOM JUVISY S	-7	57	- 64	-112,28
6262042000 INTERNET	430	434	- 4	-0,92
6270090000 FRAIS BANCAIRES ENTREP	1 433	599	834	139,23
6280910000 FRAIS DIVERS ENTREPRISE	1 123	85	1 038	n/s
Impôts, taxes et versements assimilés	42 769	46 793	- 4 024	-8,60
6333090000 FORMATION CONTINUE	11 508	13 693	- 2 185	-15,96
6334090000 PARTICIPATION CONSTRUCTI		408	- 408	-100,00
6335090000 TAXE APPRENTISSAGE	4 525	5 278	- 753	-14,27
6351190000 TAXE PROF. STE COLOMBE	21 198	22 028	- 830	-3,77
6351300000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	1 788	1 636	152	9,29
6371000000 IFA DEDUCTIBLE	3 750	3 750		0,00
Salaires et traitements	675 286	804 250	- 128 964	-16,04
6410030000 SALAIRES PRODUCTIFS ST	343 399	368 762	- 25 363	-6,88
6410090000 SALAIRES ENCADREMENT ENTR	131 328	128 942	2 386	1,85
6410091000 COMMISSIONS V.R.P./VA.	71 214	116 125	- 44 911	-38,67
6410092000 COMPLEMENTS SALAIRES VRP A VERSER	-18 502	5 381	- 23 883	-443,84
6411160000 COMMISSIONS V.R.P./VA.	80 598	91 619	- 11 021	-12,03
6411170000 PRIMES A PAYER	-7 263	-4 686	- 2 577	54,99
6412000000 CONGES PAYES ADM.	55 398	60 872	- 5 474	-8,99
6412100000 CONGES PAYES VRP	12 710	23 175	- 10 465	-45,16
6414050000 INDEMNITES DE LICENCIE	6 404	14 059	- 7 655	-54,45
Charges sociales	186 690	258 203	- 71 513	-27,70
6451000000 COTISATIONS A L URSSAF	131 483	158 450	- 26 967	-17,02
6452000000 COT. GAN	2 165	2 539	- 374	-14,73
6452090000 COT MUTUELLES	2 676	2 458	218	8,87
6453000000 COT.RETR. CPM	28 591	29 906	- 1 315	-4,40
6453500000 COT.RETR.CADRE C.I.P.	1 085	3 163	- 2 078	-65,70
6454000000 COTIS. AUX ASSEDIC	24 467	27 933	- 3 466	-12,41
6454116000 COT.C.C.V.R.P. MULTIC	22 674	27 970	- 5 296	-18,93
6455080000 COT. MEDECINE DU TRAVA	1 976	1 970	6	0,30
6458200000 COT.IRREP IRPVRP INPR	10 929	20 405	- 9 476	-46,44
6459000000 CHARGES SOCIALES/CP ADM	1 522	3 202	- 1 680	-52,47
6459010000 CHARGES SOCIALES/CP VRP	-1 900	1 099	- 2 999	-272,88
6472090000 VERST AU COMITE D ENTR	7 115	-12 459	19 574	-157,11
6475095000 ACHATS PROD.PHARMACEUTIQ.		49	- 49	-100,00
6480090000 REMBOURST INDEM JOURNALIE	-46 093	-9 981	- 36 112	361,81
6481000000 AUTRES CHARGES DE PERS		1 500	- 1 500	-100,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	35 618	33 670	1 948	5,79
6811200000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	35 618	33 670	1 948	5,79
Dotations aux provisions sur actif circulant	36 096	43 788	- 7 692	-17,57
6817400000 DOT.PROV.DEPRE.CREANCES	36 096	43 788	- 7 692	-17,57
Total des charges d'exploitation	2 780 533	3 408 706	- 628 173	-18,43

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation	%
RESULTAT D'EXPLOITATION	148 006	150 327	- 2 321	-1,54
Autres intérêts et produits assimilés	2 812		2 812	
764000000 REVENUS DES PLACEMENTS	2 805		2 805	
7681090000 PRODUITS FINANCIERS EN	7		7	
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 592		2 592	
7866200000 REPRISE PROV DEPREC IMMO FIN	2 592		2 592	
Total des produits financiers	5 404		5 404	
Intérêts et charges assimilées	5 102	7 489	- 2 387	-31,87
6611000000 INTERETS EMPRUNTS	5 102	7 488	- 2 386	-31,86
Total des charges financières	5 102	7 489	- 2 387	-31,87
RESULTAT FINANCIER	302	-7 489	7 791	-104,03
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	148 308	142 838	5 470	3,83
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	13 499	21 739	- 8 240	-37,90
7718090000 AUTRES PRODUITS/OPERAT	54	21 133	- 21 079	-99,74
7728090000 PRODUITS/EXERC.ANTERIEURS	13 445	606	12 839	n/s
Produits exceptionnels sur opérations en capital	70	80	- 10	-12,50
7788000000 PRODUITS EXCEPT.DIVERS	70	80	- 10	-12,50
Total des produits exceptionnels	13 569	21 819	- 8 250	-37,81
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 203	12 266	- 4 063	-33,12
6712090000 PENALITES AMENDES EN	3 763	156	3 607	n/s
6718090000 AUTRES CHARGES S/OPERAT	98	3 414	- 3 316	-97,13
6728090000 PERTES S EX. ANT.	4 342	8 696	- 4 354	-50,07
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 592		2 592	
6756000000 VNC IMMO FINANCIERES	2 592		2 592	
Total des charges exceptionnelles	10 794	12 266	- 1 472	-12,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 775	9 553	- 6 778	-70,95
Impôts sur les bénéfices	35 703		35 703	
6951000000 ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	35 703		35 703	
Total des Produits	2 947 512	3 580 852	- 633 340	-17,69
Total des charges	2 832 132	3 428 461	- 596 329	-17,39
RESULTAT NET	115 380	152 391	- 37 011	-24,29
Dont Crédit-bail mobilier	493	903	- 410	-45,40
6122000000 CREDIT BAIL ORDINATEUR	493	903	- 410	-45,40

Soldes intermédiaires de gestion détaillés

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation	%
+ Production vendue		3 320 464	-3 320 464	-100,00
7010010000 VENTES PAPETERIE VAVU		2 272 988	-2 272 988	-100,00
7010020000 VENTES TEXTILES VAVU		33 587	- 33 587	-100,00
7010030000 VENTES SAC POUBELLE VA		792 899	- 792 899	-100,00
7010050000 VENTES PRODUITS NATURE		159 453	- 159 453	-100,00
7085140000 PORTS/VENTES VAVU		61 537	- 61 537	-100,00
+ Production stockée		6 026	- 6 026	-100,00
7133100000 VARIAT.STOCK TRAVAUX		1 588	- 1 588	-100,00
7135500000 VARIATIONS PRODUITS FI		4 438	- 4 438	-100,00
Production de l'exercice		3 326 490	-3 326 490	-100,00
- Matières premières et approvisionnements consommés		502 636	- 502 636	-100,00
6010100000 ACHATS MATIERES PREMIERES		327 198	- 327 198	-100,00
6010110000 ACHATS MAT.PREM.PANIERIS GARNIS		2 153	- 2 153	-100,00
6010120000 ACHATS MAT.PREM.TEXTIL		4 821	- 4 821	-100,00
6010130000 ACHATS MAT.PREM.ARTICL		122 910	- 122 910	-100,00
6010140000 ACHATS MAT.PREM.IMPRIMERI		45	- 45	-100,00
6010171000 ACHAT PROD. LIQUIDES.BROSSERIE		36 826	- 36 826	-100,00
6010172000 Achat stock Nature et développement		876	- 876	-100,00
6014030000 ACHATS EMBALLAGES ENTR		23 972	- 23 972	-100,00
6022130000 COMBUSTIBLE STE COLOMBE		3 885	- 3 885	-100,00
6031000000 VARIAT.STOCKS MAT.PREM.		-20 049	20 049	-100,00
Marge brute sur production (II)		2 823 854	-2 823 854	-100,00
Marge brute globale (I + II)		2 823 854	-2 823 854	-100,00
- Services extérieurs et autres charges externes		1 719 366	-1 719 366	-100,00
6061130000 EAU SAINTE COLOMBE		1 606	- 1 606	-100,00
6061300000 EDF SAINTE COLOMBE		4 421	- 4 421	-100,00
6063030000 FOURNIT.PETIT EQUIP.STE		7 011	- 7 011	-100,00
6063040000 FOURNIT.PETIT EQUIP.CA		746	- 746	-100,00
6064090000 FOURNIT.ADMINIST.ENTRE		860	- 860	-100,00
6066090000 CARBURANT ENTREPRISE		750	- 750	-100,00
6068000000 ACHAT VETEMENT TRAVAIL		272	- 272	-100,00
6122000000 CREDIT BAIL ORDINATEUR		903	- 903	-100,00
6132030000 LOCAT IMMOB STE		6 671	- 6 671	-100,00
6132090000 LOCAT. CONTAINER		1 098	- 1 098	-100,00
6135058000 LOCAT. CADDY		4 132	- 4 132	-100,00
6135180000 LOCAT.COPIEUR		2 670	- 2 670	-100,00
6152010000 ENTRE. REPAR.BIENS IMMOB		1 407	- 1 407	-100,00
6152013000 ENTR.REPAR.BIENS IMMOB		3 955	- 3 955	-100,00
6155030000 ENTRE.REPAR.MAT.ET OUTIL		2 513	- 2 513	-100,00
6156090000 MAINT.INFORMATIQUE		2 930	- 2 930	-100,00
6160030000 PRIME ASSURANCE ST CO		1 081	- 1 081	-100,00
6160090000 PRIME ASSURANCE ENTREP		10 701	- 10 701	-100,00
6181090000 DOCUMENTATION GENERALE		644	- 644	-100,00
6222000000 COMMISSION AGENT COMMERCIAL		1 420 698	-1 420 698	-100,00
6226090000 HONORAIRES ENTREPRISE		23 522	- 23 522	-100,00
6234010000 POURBOIRES DONS ENTREP		30	- 30	-100,00
6234090000 CADEAUX CLIENTELE ENTREP		18 689	- 18 689	-100,00
6236090000 CATALOGUES IMPRIMES		587	- 587	-100,00
6242090000 TRANSPORTS SUR VENTES E		183 405	- 183 405	-100,00
6251110000 VOYAGE ET DEPLACEMENT		867	- 867	-100,00
6261000000 MACHINE A AFFRANCHIR		9 773	- 9 773	-100,00
6261030000 FRAIS POSTAUX STE COLO		51	- 51	-100,00
6261100000 FRAIS POSTAUX ENTREPRISE		70	- 70	-100,00
6262000000 FRAIS MACHINE METTRE SOUS		1 268	- 1 268	-100,00
6262030000 FRAIS TELECOM ST COLOM		4 859	- 4 859	-100,00
6262040000 FRAIS TELECOM JUVISY S		57	- 57	-100,00
6262042000 INTERNET		434	- 434	-100,00
6270090000 FRAIS BANCAIRES ENTREP		599	- 599	-100,00
6280910000 FRAIS DIVERS ENTREPRISE		85	- 85	-100,00
Valeur ajoutée produite		1 104 488	-1 104 488	-100,00

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation	%
+ Subventions d'exploitation		173 919	- 173 919	-100,00
7410091000 SUBV.SAL.AIDE AU POSTE		133 952	- 133 952	-100,00
7410092000 SUBV.SAL.AGEFIPH		4 706	- 4 706	-100,00
7410095000 SUBV SPECIFIQUE		35 261	- 35 261	-100,00
- Impôts, taxes et versements assimilés		46 793	- 46 793	-100,00
6333090000 FORMATION CONTINUE		13 693	- 13 693	-100,00
6334090000 PARTICIPATION CONSTRUCTI		408	- 408	-100,00
6335090000 TAXE APPRENTISSAGE		5 278	- 5 278	-100,00
6351190000 TAXE PROF. STE COLOMBE		22 028	- 22 028	-100,00
6351300000 AUTRES IMPOTS LOCAUX		1 636	- 1 636	-100,00
6371000000 IFA DEDUCTIBLE		3 750	- 3 750	-100,00
- Salaires et traitements		804 250	- 804 250	-100,00
6410030000 SALAIRES PRODUCTIFS ST		368 762	- 368 762	-100,00
6410090000 SALAIRES ENCADREMENT ENTR		128 942	- 128 942	-100,00
6410091000 COMMISSIONS V.R.P./VA.		116 125	- 116 125	-100,00
6410092000 COMPLEMENTS SALAIRES VRP A VERSER		5 381	- 5 381	-100,00
6411160000 COMMISSIONS V.R.P./VA.		91 619	- 91 619	-100,00
6411170000 PRIMES A PAYER		-4 686	4 686	-100,00
6412000000 CONGES PAYES ADM.		60 872	- 60 872	-100,00
6412100000 CONGES PAYES VRP		23 175	- 23 175	-100,00
6414050000 INDEMNITES DE LICENCIE		14 059	- 14 059	-100,00
- Charges sociales		258 203	- 258 203	-100,00
6451000000 COTISATIONS A L URSSAF		158 450	- 158 450	-100,00
6452000000 COT. GAN		2 539	- 2 539	-100,00
6452090000 COT MUTUELLES		2 458	- 2 458	-100,00
6453000000 COT.RETR. CPM		29 906	- 29 906	-100,00
6453500000 COT.RETR.CADRE C.I.P.		3 163	- 3 163	-100,00
6454000000 COTIS. AUX ASSEDIC		27 933	- 27 933	-100,00
6454116000 COT.C.C.V.R.P. MULTIC		27 970	- 27 970	-100,00
6455080000 COT. MEDECINE DU TRAVA		1 970	- 1 970	-100,00
6458200000 COT.IRREP IRPVRP INPR		20 405	- 20 405	-100,00
6459000000 CHARGES SOCIALES/CP ADM		3 202	- 3 202	-100,00
6459010000 CHARGES SOCIALES/CP VRP		1 099	- 1 099	-100,00
6472090000 VERST AU COMITE D ENTR		-12 459	12 459	-100,00
6475095000 ACHATS PROD.PHARMACEUTIQ.		49	- 49	-100,00
6480090000 REMBOURST INDEM JOURNALIE		-9 981	9 981	-100,00
6481000000 AUTRES CHARGES DE PERS		1 500	- 1 500	-100,00
Excédent brut d'exploitation		169 161	- 169 161	-100,00
+ Reprise sur amortissements et provisions		58 427	- 58 427	-100,00
7815500000 REPRISE PROVISION RISQUE SOCIAL		19 617	- 19 617	-100,00
7817400000 REP/PROV.DEPREC.CREANCES		38 810	- 38 810	-100,00
- Dotations aux amortissements sur immobilisations		33 670	- 33 670	-100,00
6811200000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.		33 670	- 33 670	-100,00
- Dotations aux provisions sur actif circulant		43 788	- 43 788	-100,00
6817400000 DOT.PROV.DEPRE.CREANCES		43 788	- 43 788	-100,00
+ Transfert de charges d'exploitation		198	- 198	-100,00
7910000000 TRANSFERT DE CHARGES		198	- 198	-100,00
Résultat d'exploitat° (hors charges & prod.financie		150 327	- 150 327	-100,00
- Intérêts et charges assimilées		7 489	- 7 489	-100,00
6611000000 INTERETS EMPRUNTS		7 488	- 7 488	-100,00
Résultat courant avant impôts		142 838	- 142 838	-100,00
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion		21 739	- 21 739	-100,00
7718090000 AUTRES PRODUITS/OPERAT		21 133	- 21 133	-100,00
7728090000 PRODUITS/EXERC.ANTERIEURS		606	- 606	-100,00
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital		80	- 80	-100,00
7788000000 PRODUITS EXCEPT.DIVERS		80	- 80	-100,00
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestio		12 266	- 12 266	-100,00
6712090000 PENALITES AMENDES EN		156	- 156	-100,00
6718090000 AUTRES CHARGES S/OPERAT		3 414	- 3 414	-100,00

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation	%
6728090000 PERTES S EX. ANT.		8 696	- 8 696	-100,00
Résultat exceptionnel		9 553	- 9 553	-100,00
Résultat net Comptable		152 391	- 152 391	-100,00

Annexes légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2009 dont le total est de 0,00 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 0,00 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 09 mois, recouvrant la période du 01/01/2009 au 31/12/2009.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2008 au 31/12/2008.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES	7
<i>Règles et méthodes comptables</i>	7
<i>Changements de méthode</i>	7
COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT	7
<i>Etat des immobilisations</i>	7
<i>Etat des amortissements</i>	7
<i>Etat des provisions</i>	7
<i>Etat des échéances des créances et des dettes</i>	7
Informations et commentaires sur	7
<i>Produits et avoirs à recevoir</i>	7
<i>Charges à payer et avoirs à établir</i>	7
<i>Charges et produits constatés d'avance</i>	7
<i>Ventilation du chiffre d'affaires net</i>	7
ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	7
<i>Effectif moyen</i>	7
<i>Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés</i>	7

Règles et méthodes comptables

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

- 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	14 085		
Terrains	31 405		
Constructions sur sol propre	429 850		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	65 448		2 183
Installations techniques, matériel et outillages industriels	259 327		1 134
Autres installations, agencements, aménagements	11 951		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	55 528		50
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	853 508		3 368
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 794		7
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	49 593		3 492
TOTAL	52 386		3 499
TOTAL GENERAL	919 980		6 866

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		5 510	8 575	
Terrains			31 405	
Constructions sur sol propre			429 849	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions		235	67 397	
Installations techniques, matériel et outillages industriels		31 552	228 908	
Autres installations, agencements, aménagements		9 223	2 727	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		18 470	37 108	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		59 480	797 393	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		2 592	209	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			53 085	
TOTAL		2 592	53 294	
TOTAL GENERAL		67 582	859 262	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	14 086		5 510	8 575
Terrains	16 246	915		17 161
Constructions sur sol propre	341 780	21 492		363 272
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	29 883	3 271	235	32 919
Installations techniques, matériel et outillages industriels	180 333	9 681	31 552	158 462
Installations générales, agencements divers	11 387	143	9 223	2 306
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	55 356	115	18 470	37 000
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	634 985	35 618	59 480	611 120
TOTAL GENERAL	649 071	35 618	64 990	619 695

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains	915				
Constructions sur sol propre	21 492				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	3 271				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	9 681				
Installations générales, agencements divers	143				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	115				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	35 618				
TOTAL GENERAL	35 618				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	2 592		2 592	
	43 788	36 096	43 788	36 096
TOTAL Dépréciations	46 380	36 096	46 380	36 096
TOTAL GENERAL	46 380	36 096	46 380	36 096
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		36 096	43 788 2 592	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	51 762		51 762
Autres immobilisations financières	1 323		1 323
Clients douteux ou litigieux	53 964	53 964	
Autres créances clients	513 805	513 805	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	16 297	16 297	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	25 688	25 688	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	29 369	29 369	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	6 085	6 085	
- Divers	22 361	22 361	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	32	32	
Charges constatées d'avance	26 255	26 255	
TOTAL GENERAL	746 939	693 855	53 085
Montant des prêts accordés dans l'exercice	3 492		
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	83 449	48 058	35 391	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	189 065	189 065		
Personnel et comptes rattachés	150 515	150 515		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	97 586	97 586		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	35 703	35 703		
- T.V.A	756	756		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	66 980	66 980		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	624 053	588 662	35 391	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	54 791			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	44 703
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	2 805
TOTAL	47 508

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	183
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 913
Dettes fiscales et sociales	156 737
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	63 316
TOTAL	234 148

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	26 255	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	26 255	

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	2 680 819
Prestations de services	47 628
TOTAL	2 728 446

Répartition par marché géographique	Montant
France	2 728 446
Etranger	
TOTAL	2 728 446

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	12	
Employés	2	
Ouvriers	18	
TOTAL	34	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		107 053	
TOTAL		107 053	

Commentaires :

Montant de la valeur actuelle probable des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière : 107 053 €.

Cet engagement ne fait l'objet d'aucune provision dans les comptes annuels.

Bilans comparés par flux

Présenté en Euros

	31/12/2009	31/12/2008	31/12/2007
Détermination du fonds de roulement			
Capital		7 638	7 638
Réserves			
Report à nouveau		919 051	597 072
Résultat		152 391	321 979
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Capitaux Propres		1 079 080	926 689
Provisions pour risques et charges			19 617
Provisions de l'actif circulant		43 788	38 810
Partie à LT des emprunts	83 449	138 384	192 727
Autres dettes à long termes			
Capitaux permanents	83 449	1 261 252	1 177 843
Immobilisations incorporelles		-1	1
Immobilisations corporelles		218 524	218 649
Immobilisations financières		49 795	46 329
Partie à LT actif circulant			
Actif Net Immobilisé		268 318	264 979
Fonds de roulement	83 449	992 934	912 864
Variation du Fonds de roulement	-909 486	80 070	
Détermination du besoin en fonds de roulement			
Stocks et en cours		254 498	228 424
Avances et acomptes versés			
Créances clients		670 211	844 203
Autres créances		128 191	132 749
Charges constatées d'avance		41 944	36 810
Charges à répartir à plus d'un an			
Créances à court terme		1 094 845	1 242 186
Dettes financières à court terme	-83 449		
Avances et acomptes reçus			
Dettes fournisseurs		308 019	351 138
Dettes fiscales et sociales		277 031	278 899
Autres dettes		55 697	60 867
Produits constatés d'avance			
Dettes à court terme	-83 449	640 746	690 904
Besoin en Fonds de roulement	83 449	454 099	551 283
Variation du besoin en Fonds de roulement	-370 650	-97 184	
Détermination de la trésorerie			
+ Valeurs mobilières		199 997	199 997
+ Disponibilités		338 838	161 584
- Découvert en trésorerie			
Trésorerie		538 835	361 581
Variation de la Trésorerie	-538 835	177 254	
F.R. - B.F.R. = TRESORERIE		538 835	361 581

Ratios

Présenté en Euros

	31/12/2009	31/12/2008	31/12/2007
Délai moyen de réalisation des stocks $\frac{(\text{Stocks N} - 1 + \text{stock N}) / 2 \times 30 \times \text{nombre de mois}}{\text{Coût d'achat des marchandises vendues}}$	143 jours	111 jours	97 jours
Durée moyenne de crédits accordé aux clients $\frac{\text{Clients et comptes rattachés} \times 30 \times \text{nombre de mois}}{\text{Ventes H.T.} + \text{T.V.A. collectée}}$	75 jours	75 jours	86 jours
Durée moyenne de crédit obtenu des fournisseurs $\frac{\text{Fourniss d'expl. et cpts rattachés} \times 30 \times \text{nombre de mois}}{\text{Achats et autres charges externes H.T.} + \text{T.V.A déductible}}$	38 jours	49 jours	55 jours
Solvabilité à court terme $\frac{\text{Actif circulant} - \text{Stocks} + \text{Ch. Const. d'av.} - \text{Ch. à répartir}}{\text{Dettes à moins d'un an} + \text{Produits constatés d'avance}}$	2,51	2,08	1,93
Autonomie financière $\frac{\text{Capitaux Propres}}{\text{Dettes (total passif} - \text{capitaux propres)}}$	1,63	1,13	0,64

LIASSE

Désignation de l'entreprise : A.F.L.P.H Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise SAINTE COLOMBE DE PEYRE 48130 AUMONT AUBRAC Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET* 33306268500057 Néant *

Exercice N clos le, 31122009 N-1 31122008

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *				
	Frais de développement *				
	Concessions, brevets et droits similaires	8 575	8 575		(1)
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
	Terrains	31 405	17 161	14 244	15 159
	Constructions	497 246	396 191	101 054	123 635
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	228 908	158 462	70 446	78 994
	Autres immobilisations corporelles	39 834	39 306	529	736
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
	Autres participations	209		209	202
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	51 762		51 762	48 270
Autres immobilisations financières*	1 323		1 323	1 323	
TOTAL (II)		859 262	619 695	239 567	268 318
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	150 361		150 361	164 474
	En cours de production de biens	17 565		17 565	19 568
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	55 017		55 017	70 456
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Clients et comptes rattachés (3)*	567 769	36 096	531 673	626 423
CRÉANCES	Autres créances (3)	99 831		99 831	128 191
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	399 997		399 997	199 997
DIVERS	Disponibilités	298 249		298 249	338 838
	Charges constatées d'avance (3)*	26 255		26 255	41 944
TOTAL (III)		1 615 043	36 096	1 578 947	1 589 892
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Écarts de conversion actif * (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	2 474 304	655 791	1 818 513	1 858 210
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2010

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise A . F . L . P . HNéant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :7...638...)	DA	7 638	7 638	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	1 071 442	919 051	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	115 380	152 391	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	1 194 460	1 079 080	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
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	83 449	138 384	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	189 065	308 019	
	Dettes fiscales et sociales	DY	284 560	277 031	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	66 980	55 697	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	624 053	779 130		
(V)	Ecart de conversion passif *	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 818 513	1 858 210		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		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	624 053	779 130		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : A . F . L . P . H		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB	FC		
	Production vendue	} biens*	FD	2 680 819	FE	FF	2 680 819
			} services*	FG	47 628	FH	FI
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		2 728 446	FK	FL	2 728 446
	Production stockée*				FM	(17 443)	
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	173 945	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	43 590	
	Autres produits (1) (11)				FQ	1	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 928 539
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS		
	Variation de stock (marchandises)*				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	382 406	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	14 113	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	1 407 556	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	42 769	
	Salaires et traitements*				FY	675 286	
	Charges sociales (10)				FZ	186 690	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	35 618	33 670
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	36 096	43 788
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
Autres charges (12)				GE			
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 780 533	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	148 006	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				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	2 812	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	2 592	
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
Total des produits financiers (V)					GP	5 404	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	5 102	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
Total des charges financières (VI)					GU	5 102	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	302	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	148 308	

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		A . F . L . P . H		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		Exercice N - 1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	13 499	21 739	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	70	80	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	13 569	21 819	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	8 203	12 266	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	2 592		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	10 794	12 266	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	2 775	9 553		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices *		HK	35 703			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 947 512	3 580 852		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 832 132	3 428 461		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	115 380	152 391		
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	493	903
			- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		8 696
	(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	(198)	198
	(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 complémentaires personnelles : facultatives		A6			
		obligatoires		A9		
(7)		Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
		PENALITES URSSAF		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
				3 763		
		ECARTS S/ REGLEMENTS CLIENTS / FOURNISSEURS		98	124	
		VNC EAC		2 592		
(8)		Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	
		URSSAF REGUL 2007 + 2008 + MEDERIC 2008		4 342		
		SOLDES COMPTES CLIENTS			13 445	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

* (Ne pas reporter le montant des centimes)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2010

Désignation de l'entreprise										A. F. L. P. H										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS								Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste					
										1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence				3					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement								TOTAL I		CZ		D8		D9						
	Autres postes d'immobilisations incorporelles								TOTAL II		KD	14 085	KE		KF						
CORPORELLES	Terrains										KG	31 405	KH		KI						
	Constructions	Sur sol propre		Dont Composants		L9				KJ	429 850	KK		KL							
		Sur sol d'autrui		Dont Composants		M1				KM		KN		KO							
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants		M2				KP	65 448	KQ		KR	2 183							
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants		M3				KS	259 327	KT		KU	1 134							
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *								KV	11 951	KW		KX							
		Matériel de transport *								KY		KZ		LA							
		Matériel de bureau et mobilier informatique								LB	55 528	LC		LD	50						
		Emballages récupérables et divers *								LE		LF		LG							
	Immobilisations corporelles en cours										LH		LI		LJ						
Avances et acomptes										LK		LL		LM							
TOTAL III										LN	853 508	LO		LP	3 368						
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence										8G		8M		8T						
	Autres participations										8U	2 794	8V		8W	7					
	Autres titres immobilisés										IP		IR		IS						
	Prêts et autres immobilisations financières										IT	49 593	IU		IV	3 492					
	TOTAL IV										LQ	52 386	LR		LS	3 499					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										OG	919 980	OH		OJ	6 866						
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 cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				3		4			
										1		2				3		4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement								TOTAL I		IN		CO		DØ		D7				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles								TOTAL II		IO		LV	5 510	LW	8 575	IX				
CORPORELLES	Terrains										IP		LX		LY	31 405	LZ				
	Constructions	Sur sol propre		Dont Composants		IQ				IR		MA		MB	429 849	MC					
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS						IS	235	MG	67 397	MH		MI					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels										IT	31 552	MJ	228 908	MK		ML				
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU						IU	9 223	MM	2 727	MN		MO					
		Matériel de transport		IV						IV		MP		MQ		MR					
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW						IW	18 470	MS	37 108	MT		MU					
		Emballages récupérables et divers *		IX						IX		MV		MW		MX					
	Immobilisations corporelles en cours										MY		MZ		NA		NB				
	Avances et acomptes										NC		ND		NE		NF				
TOTAL III										IY	59 480	NG	797 393	NH		NI					
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence										IZ		ØU		M7		ØW				
	Autres participations										IO	2 592	ØX	209	ØY		ØZ				
	Autres titres immobilisés										I1		2B		2C		2D				
	Prêts et autres immobilisations financières										I2		2E	53 085	2F		2G				
	TOTAL IV										I3	2 592	NJ	53 294	NK		2H				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										I4	67 582	ØK	859 262	ØL		ØM					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 0 9

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : A . F . L . P . H Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)] 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'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant 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 238bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise 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 utilisé 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'entreprise 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° 2051) à la ligne « Provisions réglementées » .

CADRE B
DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises 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 entreprises 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.

SAGE Experts-comptables janvier 2010

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

Désignation de l'entreprise A.F.L.P.H

Néant *

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 : amortissements afférents aux 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 immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	14 086	PF		PG	5 510	PH	8 575
Terrains		PI	16 246	PJ	915	PK		PL	17 161
Constructions	Sur sol propre	PM	341 780	PN	21 492	PO		PQ	363 272
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	29 883	PW	3 271	PX	235	PY	32 919
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	180 333	QA	9 681	QB	31 552	QC	158 462
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	11 387	QE	143	QF	9 223	QG	2 306
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	55 356	QM	115	QN	18 470	QO	37 000
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	634 985	QV	35 618	QW	59 480	QX	611 120
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	649 071	ØP	35 618	ØQ	64 990	ØR	619 695

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	N7	N8	N9	N10	N11	N12
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	Q9	Q10	Q11	Q12	Q13	Q14
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	S5	S6	S7	S8	S9
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10	T11	T12	T13	T14	T15
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	U8	U9	U10	U11	U12
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	V6	V7	V8	V9	V10
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	W4	W5	W6	W7	W8
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1	X2	X3	X4	X5	X6
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	X9	X10	X11	X12	X13	X14
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO						
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV						
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW			NY			NZ						
Total général non ventilé (NS + NT + NU)													
Total général non ventilé (NW - NY)													

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES 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

Primes de remboursement des obligations

Z9

SP

Z8

SR

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Désignation de l'entreprise <u>A . F . L . P . H</u>					Néant <input type="checkbox"/> *				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des 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 (1)*	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA	IB	IC	ID				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE	IF	IG	IH				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR				
	TOTAL I	3Z	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 (1)	5B	5C	5D	5E				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U				
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y					
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX					
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence	6A	6B	6C	6D				
		6E	6F	6G	6H				
		02	03	04	05				
		9U	9V	9W	9X				
	- titres de participation	2 592	9V	9W	2 592	9X			
		- autres immobilisations financières (1)*	06	07	08	09			
	Sur stocks et en cours		6N	6P	6R	6S			
	Sur comptes clients	6T	43 788	6U	36 096	6V	43 788	6W	36 096
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	46 380	TY	36 096	TZ	46 380	UA	36 096
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	46 380	UB	36 096	UC	46 380	UD	36 096	
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	36 096	UF	43 788			
			UG		UH	2 592			
			UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5 ^e du C.G.I.					10				

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2010

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).Désignation de l'entreprise : A . F . L . P . HNéant *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		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	51 762	UR	US	
	Autres immobilisations financières		UT	1 323	UV	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	53 964		53 964	
	Autres créances clients		UX	513 805		513 805	
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * <input type="checkbox"/> UO)		ZI				
	Personnel et comptes rattachés		UY	16 297		16 297	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	25 688		25 688	
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM			
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	29 369		29 369
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	6 085		6 085
		Divers		VP	22 361		22 361
	Groupe et associés (2)		VC				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	32		32	
	Charges constatées d'avance		VS	26 255		26 255	
	TOTAUX		VT	746 939	VU	693 855	VV
RENOVOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	3 492			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE				
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF				
CADRE B		ÉTAT 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 obligataires 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				
	à plus d'1 an à l'origine		VH	83 449	48 058	35 391	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	189 065	189 065			
Personnel et comptes rattachés		8C	150 515	150 515			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	97 586	97 586			
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	35 703	35 703		
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	756	756		
	Obligations cautionnées		VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	66 980	66 980			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY	624 053	VZ	588 662	35 391	
RENOVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	54 791	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : A.F.L.P.H		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 0 9						
I. RÉINTÉGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE						
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)		de l'exploitant ou des associés		de son conjoint		moins part déductible* à réintégrer :			
	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 : ..URSSAF.....)									
	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'article 209 B du CGI		L7				
	RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉREES	Moins-values nettes à long terme		— imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)					— imposées aux 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			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	12 625				
		Déficit étranger des PME précédemment déduit (art. 209C)	SX	Quote-part de 5 % des plus-values à taux zéro	M8					
TOTAL I							WR		167 472	
II. DÉDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE						
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*										
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (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 * Produit net des actions et parts d'intérêts :		(quote-part des 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*									
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5
		Pôle de compétitivité (art. 44 undecies)		L6	Société investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3	Zone franche Corse (art. 44 decies)		QT
Zone franche urbaine (art. 44 octies et octies A)		QV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F	Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)		2F		
Écarts 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	11 085			
III. RÉSULTAT FISCAL							TOTAL II			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		bénéfice (I moins II)		déficit (II moins I)		XI		156 386		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)		ZL								
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)								28 310		
RÉSULTAT FISCAL		BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN		XO		128 076		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

10

**DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise A . F . L . P . H			Néant <input type="checkbox"/> *
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	28 310	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058 A)	K5	28 310	
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK		
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS 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. 1 ^e bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice	ZT	79 201	
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'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 ^e 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) à reporter au tableau 2058-A :	YN	YO	
	↓ ligne WI	↓ ligne WU	

SAGE Experts-comptables janvier 2010

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(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
(art.237 septies du CGI)**

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>A.F.L.P.H</u>										Néant <input type="checkbox"/> *	
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés) (1)											
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie									OC	919 051
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie									OD	152 391
	Prélèvements sur les réserves (à détailler)										
	Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)									OE	
TOTAL I										OF	1 071 442
AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserve légale - Autres réserves									ZB	
	Dividendes									ZD	
	Autres répartitions									ZE	
	Report à nouveau									ZF	
	(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)									ZG	1 071 442
TOTAL II										ZH	1 071 442
(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.											
RENSEIGNEMENTS DIVERS											
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le 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			
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance							YT			
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8							XQ	15 088	14 571	
	- Personnel extérieur à l'entreprise							YU			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	1 188 910	1 444 221	
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV			
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES							ST	203 558	260 574	
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							ZJ	1 407 556	1 719 366		
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*							YW	21 198	22 028	
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS							9Z	21 571	24 765	
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052							YX	42 769	46 793	
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée							YY	538 021	659 320	
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations							YZ	339 473	423 559	
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 de 2009)*							OB	711 524		
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *							OS			
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA		Plus-values à 15% JK		Plus-values à 0% (1) JL						
			Plus-values à 19% (2) JM		Imputations JC						
	Groupe : résultat d'ensemble. JD		Plus-values à 15% JN		Plus-values à 0% (1) JO						
			Plus-values à 19% (2) JP		Imputations JF						
Selon le cas, indiquer 1 si bénéfice consolidé, 2 si bénéfice intégré, 3 si régime de groupe. JG		Indiquer 1 pour société mère, 2 pour filiale JH		N° SIRET de la société mère JJ							
- numéro de centre de gestion agréé* XP											
- Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : [] handicapés : [1 8])			YP		34		35				
- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *			ZK		%		%				
- Filiales et participations : La liste prévue par l'art. 38 II de l'ann. III au C.G.I. (tableau 2059-G) Si absence de filiales et participations, cocher 0 doit être jointe obligatoirement à la présente déclaration Si présence de filiales et participations, cocher 1			ZR		0						

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2010

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : A.F.L.P.H Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations*	1	Conces.brevets li	5 510	5 510		
	2	Inst.agenc.constr	235	235		
	3	Materiel industri	19 475	19 475		(0)
	4	Materiel et outil	2 567	2 567		
	5	Mater. et outil.	8 795	8 795		
	6	Mater. et outil a	715	715		
	7	Inst.agenc.divers	9 223	9 223		
	8	Mat.bureau & infor	15 376	15 376		
	9	Materiel bureau v	3 095	3 095		
	10	Titres Astralor	2 592			2 592
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19 % (1)	
				⑩				
				19 %	15 % ou 16 %	0 %		
	⑦	⑧	⑨				⑪	
I - Immobilisations*	1							
	2							
	3		0	0				
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10		(2 592)	(2 592)				
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la 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	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+					
	17	Résultats nets de concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans						
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme 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 plus ou moins-values à long terme						
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
	CADREA : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨			(2 592)				
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩			(A)		(B)	(C)	
CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪					(Ventilation par taux)			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : A . F . L . P . H Néant *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 16 % ②.	
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 <i>sexies</i> -0 bis du CGI) ①*.	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI) ①*.	

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
- ② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine	Moins-values à 16 %	Imputations 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			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1		
	N - 2		
	N - 3		
	N - 4		
	N - 5		
	N - 6		
	N - 7		
	N - 8		
	N - 9		
	N - 10		

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

Origine	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. ⑦ = ②+③+④-⑤-⑥
	À 19 %, 16,5% (1) ou à 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI)	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 bis du CGI)	À 15 % Ou À 16,5 % (1)		
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	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.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

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

Désignation de l'entreprise : A . F . L . P . H

Néant ***I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR 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 - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5^e, 6^e, 7^e alinéas de l'art. 39-1-5^e du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

16

DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE

Désignation de l'entreprise : <u>A . F . L . P . H</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : <u>01012009</u>		et clos le : <u>31122009</u> Durée en nombre de mois <u>12</u>	
I - Production de l'entreprise		A	B
Ventes de marchandises	B2		OA
Production vendue - Biens	A5		OB 2 680 819
Production vendue - Services	A7		OC 47 628
Production stockée	B5		OD (17 443)
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	B6		OE
Subventions d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère financier (en partie)	B7		OF 28 540
Autres produits de gestion courante	B8		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun			OH 1
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée			OI
Transferts de charges de personnel et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	A8		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	O3		OK
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	O4		OL
TOTAL 1	I5		OM 2 739 544
II - Consommation de biens et services en provenance de tiers		A	B
Achats de marchandises (droits de douane compris)	C1		ON
Variation de stocks (marchandises)	C2		OO
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	C3		OP 382 406
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	C4		OQ 14 113
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	C5		OR 1 391 975
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois			OS
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois à un assujetti TP	C6		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	K8		OU
Autres charges de gestion courante	C7		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun			OW
Abandons de créances à caractère financier (en partie)			OX
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante			OY
Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P.	C8		OZ
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois à un assujetti TP	C9		
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois			O9
TOTAL 2	D1		OJ 1 788 493
III - Valeur ajoutée produite		A	B
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 - TOTAL 2	D2	OG 951 051
Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).			

3e EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2010

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes C1 à C6, C7 et C8 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne B6 et portées en ligne K8.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



(1)

Néant *

N° de dépôt
[]

EXERCICE CLOS LE [31122009]

N° SIRET [3 3 3 0 6 2 6 8 5 0 0 0 5 7]

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE [A . F . L . P . H]

ADRESSE (voie) [SAINTE COLOMBE DE PEYRE]

CODE POSTAL [48130] VILLE [AUMONT AUBRAC]

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	0	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	0
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	0	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	0

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique [] Dénomination []
 N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions []
 Adresse : N° [] Voie []
 Code Postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []
 N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions []
 Adresse : N° [] Voie []
 Code Postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []
 N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions []
 Adresse : N° [] Voie []
 Code Postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []
 N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions []
 Adresse : N° [] Voie []
 Code Postal [] Commune [] Pays []

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) [] Nom patronymique [] Prénom(s) []
 Nom marital [] % de détention [] Nb de parts ou actions []
 Naissance: Date [] N° Département [] Commune [] Pays []
 Adresse : N° [] Voie []
 Code Postal [] Commune [] Pays []

Titre (2) [] Nom patronymique [] Prénom(s) []
 Nom marital [] % de détention [] Nb de parts ou actions []
 Naissance: Date [] N° Département [] Commune [] Pays []
 Adresse : N° [] Voie []
 Code Postal [] Commune [] Pays []

SAGE Experts-comptables janvier 2010

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

FILIALES ET PARTICIPATIONS



(1)

Néant *

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31122009

N° SIRET

3	3	3	0	6	2	6	8	5	0	0	0	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

A . F . L . P . H

ADRESSE (voie)

SAINTE COLOMBE DE PEYRE

CODE POSTAL

48130

VILLE

AUMONT AUBRAC

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2010

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	
	Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/>	Pays <input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	
	Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/>	Pays <input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	
	Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/>	Pays <input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	
	Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/>	Pays <input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	
	Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/>	Pays <input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	
	Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/>	Pays <input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	
	Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/>	Pays <input type="text"/>

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le 01012009 et clos le 31122009 Régime simplifié d'imposition
 Régime réel normal
 Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe Comptabilité super-simplifiée

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration: SIE DE SAINT-CHELY-D'APCHER
 34 RUE THEOPHILE ROUSSEL
 48200 SAINT-CHELY-D'APCHER
 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
 A. F. L. P. H
 Identification du destinataire: SAINTE COLOMBE DE PEYRE
 48130 AUMONT AUBRAC
 651 Insp., IFU 156895 N° dossier 3 3 3 0 6 2 6 8 5 0 0 0 5 7 N° Siret

B ACTIVITÉ
 Activités exercées (souligner l'activité principale):
 ATELIER PROTEGE
 Si vous avez changé d'activité, cochez la case

Préciser éventuellement :
 l'ancienne adresse en cas de changement :

le téléphone: 04.66.42.99.95

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. page 4)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 %	89 956	Bénéfice imposable au taux de 15 %	38 120	Déficit (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 %		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevet au taux de 15% (ligne 17 du tableau n° 2059A ou 591 du tableau 2033C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre 1)						
	Plus-values à long terme imposables au taux de 19%		Autres plus-values imposables au taux de 19%		Plus-values à long terme imposables au taux de 0%	Plus-values exonérées art. 238 <i>quindecies</i>			
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2									
Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i>	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines	<input type="checkbox"/>	Zone franche Corse	<input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité	<input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i>	<input type="checkbox"/>			Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art.44 <i>terdecies</i>	<input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées	<input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux à 15%			

D IMPUTATIONS (cf. page 4) Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (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'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité.					
Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066					
3. Crédits d'impôt et imputations					
Crédit d'impôt en faveur de la recherche		Crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants		Crédit d'impôt famille	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat		Crédit d'impôt pour investissement en Corse		Autres imputations	
Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage					

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. page 4) Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

E bis VALEUR AJOUTÉE DE L'ENTREPRISE Report colonne B de la ligne OG du tableau 2059-E ou colonne B ligne 137 du 2033-E 951 051

Facilitez-vous l'impôt et faites vos démarches sur internet avec le site www.impots.gouv.fr

Nom, adresse, téléphone, télécopie : ACF 26 Avenue du Lioran BP 14 15101 SAINT-FLOUR 04.71.60.60.20

- du comptable et/ou du conseil *

n° d'agrément du CGA

Visa et cachet du membre de l'Ordre des experts-comptables ou de l'association de gestion et de comptabilité**

A AUMONT AUBRAC le 07042010
 Signature et qualité du déclarant M. NURIT Gabriel
 Président

* Préciser dans le cadre s'il fait ou non partie du personnel salarié de l'entreprise (S : Salarié, I : Indépendant).
 ** Lorsque la déclaration de résultat et la liasse fiscale d'un adhérent d'un centre de gestion agréé sont transmises via la procédure TDFC, la partie relative au visa doit comporter les informations suivantes : nom et n° SIRET du cabinet d'expertise-comptable ou de l'association de gestion et de comptabilité.

Les dispositions des articles 34, 35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004 s'appliquent : elles garantissent pour les données vous concernant, un droit d'accès et de rectification, auprès de votre service des impôts.

SAGE Experts-comptables janvier 2010

Taux réduit d'impôt sur les sociétés
Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

CALC219BF4 (2010)

Identification de la société

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

Numéro SIRET du principal établissement

Code APE

A.F.L.P.H SAINTE COLOMBE DE PEYRE 48130 AUMONT AUBRAC
33306268500057
8810C

Adresse du siège social si différente

I . Résultats de l'exercice

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun	
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs 128 076
b	Dont plus-value nette à court terme
c	Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice

II . Bénéfices soumis au taux réduit

g	Montant maximum exigible au taux réduit : 38120 € x durée de l'exercice en mois /12 38 120
h	Dont plus-value nette à court terme imposable
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice 38 120
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1
	Total lignes h à k 38 120

l **III . Bénéfices soumis au taux normal (a-c-h-i)**

89 956

m **IV . Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19% (d-j-k)**

**ASSOCIATION POUR LA FORMATION
ET L'INSERTION
DES PERSONNES HANDICAPEES**

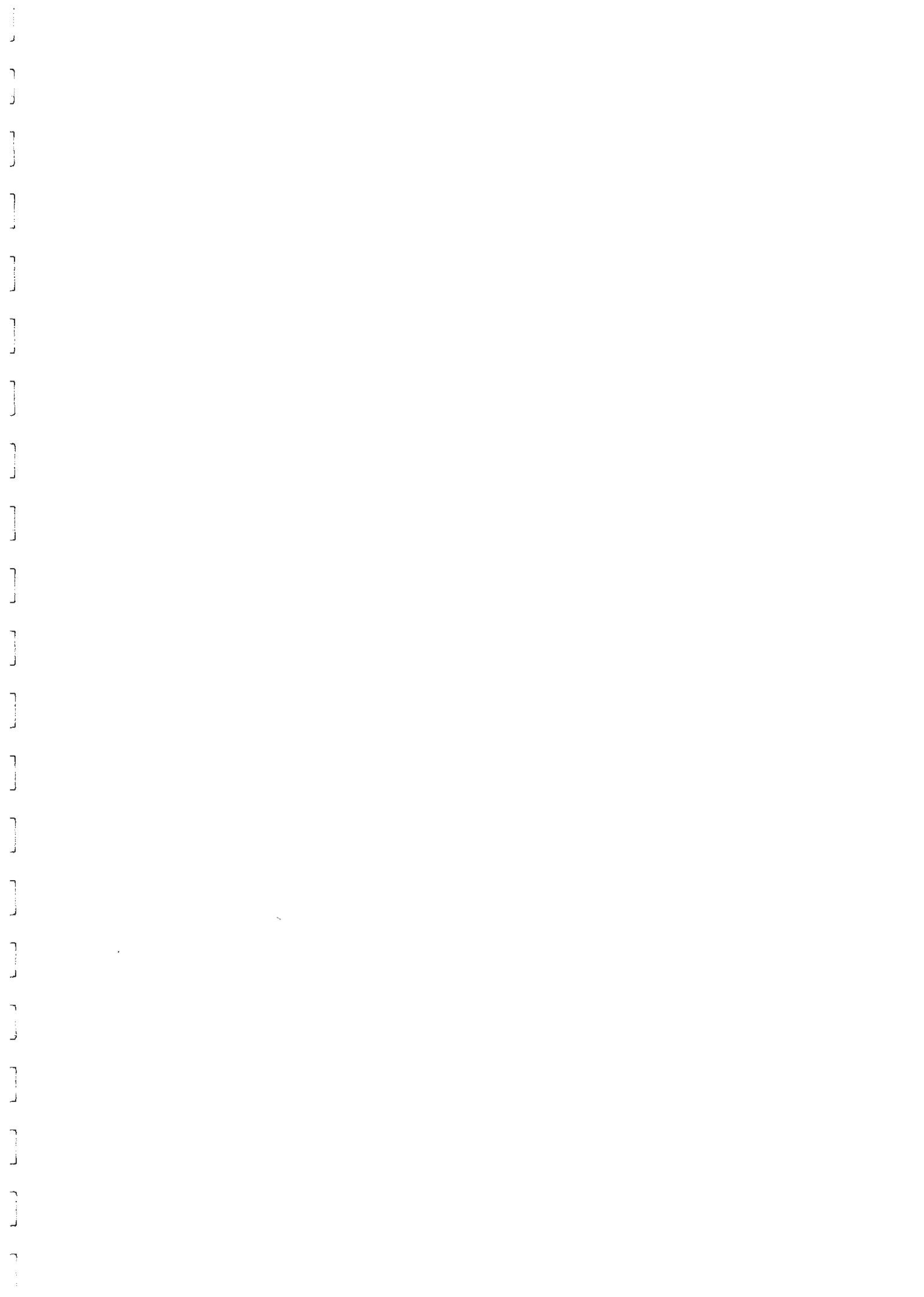
**A.F.L.P.H
Le Bourg
48130 STE COLOMBE DE PEYRE**

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Exercice clos le 31 décembre 2009**

A.F.L.P.H.

SOMMAIRE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels au 31 décembre 2009	Page 1
Rapport Spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées	Page 3



**ASSOCIATION POUR LA FORMATION ET L'INSERTION
DES PERSONNES HANDICAPEES**

**A.F.L.P.H
Le Bourg**

48130 STE COLOMBE DE PEYRE

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

Exercice clos le 31 décembre 2009

En exécution de la mission qui nous a été confiée lors de l'assemblée générale, nous vous présentons notre rapport sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association AFLPH, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Les principes comptables et les estimations retenus pour l'arrêté des comptes et leur présentation d'ensemble n'appellent pas de commentaire particulier.

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

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Marvejols,
le 2 juin 2010

SARL Commissariat aux comptes
AUVERGNE GEVAUDAN,
Société inscrite à la Compagnie Régionale de Nîmes



Pascale BERARD,
Commissaire aux comptes, associée gérante
de la SARL Commissariat aux comptes
AUVERGNE GEVAUDAN

Désignation de l'entreprise : <u>A. F. L. P. H.</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise <u>SAINTE COLOMBE DE PEYRE 48130 AUMONT AUBRAC</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>	
Numéro SIRET* <u>33306268500057</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N clos le <u>31122009</u>	
		N-1 <u>31122008</u>	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 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
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
Immobilisations en cours	AV	AW	
Avances et acomptes	AX	AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
	Autres participations	CU	CV
	Créances rattachées à des participations	BB	BC
	Autres titres immobilisés	BD	BE
	Prêts	BF	BG
Autres immobilisations financières*	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK
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
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
DIVERS	Disponibilités	CF	CG
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
	TOTAL (III)	CJ	CK
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	CA
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an :
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :

B

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise		A . F . L . P . H		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :7...638...)	DA	7 638	7 638	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	1 071 442	919 051	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	115 380	152 391	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	1 194 460	1 079 080	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
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	83 449	138 384	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	189 065	308 019	
	Dettes fiscales et sociales	DY	284 560	277 031	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	66 980	55 697		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	624 053	779 130		
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 818 513	1 858 210		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		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	624 053	779 130		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : <u>A . F . L . P . H</u>		Exercice N			Exercice (N-1)	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC		
	Production vendue	biens*	FD	FE	FF	2 680 819
		services*	FG	FH	FI	47 628
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL	2 728 446	
	Production stockée*			FM	(17 443)	
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO	173 945	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	43 590	
	Autres produits (1) (11)			FQ	1	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			FR	2 928 539	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS		
	Variation de stock (marchandises)*			FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU	382 406	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	14 113	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	1 407 556	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	42 769	
	Salaires et traitements*			FY	675 286	
	Charges sociales (10)			FZ	186 690	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	35 618
			- dotations aux provisions		GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	36 096
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	
	Autres charges (12)			GE		
Total des charges d'exploitation (4) (II)			GF	2 780 533		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	148 006
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	2 812	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	2 592	
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
Total des produits financiers (V)			GP	5 404		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	5 102	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
Total des charges financières (VI)			GU	5 102		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	302
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	148 308
						142 838

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise A. F. L. P. H Néant *

		Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 13 499	21 739
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB 70	80
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 13 569	21 819
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 8 203	12 266
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF 2 592	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	III 10 794	12 266
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 2 775	9 553
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 35 703	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 2 947 512	3 580 852
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 2 832 132	3 428 461
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN 115 380	152 391
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP 493	903
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	8 696
	(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 (198)	198
	(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 complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):		Exercice N	
PENALITES URSSAF		Charges exceptionnelles 3 763	Produits exceptionnels
ECARTS S/ REGLEMENTS CLIENTS / FOURNISSEURS		98	124
VNC EAC		2 592	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
URSSAF REGUL 2007 + 2008 + MEDERIC 2008		Charges antérieures 4 342	Produits antérieurs
SOLDES COMPTES CLIENTS			13 445

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

SAGE Experts-comptables janvier 2010

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

B

Règles et méthodes comptables

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

- 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	14 085		
Terrains	31 405		
Constructions sur sol propre	429 850		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	65 448		2 183
Installations techniques, matériel et outillages industriels	259 327		1 134
Autres installations, agencements, aménagements	11 951		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	55 528		50
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	853 508		3 368
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 794		7
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	49 593		3 492
TOTAL	52 386		3 499
TOTAL GENERAL	919 980		6 866

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		5 510	8 575	
Terrains			31 405	
Constructions sur sol propre			429 849	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions		235	67 397	
Installations techniques, matériel et outillages industriels		31 552	228 908	
Autres installations, agencements, aménagements		9 223	2 727	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		18 470	37 108	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		59 480	797 393	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		2 592	209	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			53 085	
TOTAL		2 592	53 294	
TOTAL GENERAL		67 582	859 262	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	14 086		5 510	8 575
Terrains	16 246	915		17 161
Constructions sur sol propre	341 780	21 492		363 272
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	29 883	3 271	235	32 919
Installations techniques, matériel et outillages industriels	180 333	9 681	31 552	158 462
Installations générales, agencements divers	11 387	143	9 223	2 306
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	55 356	115	18 470	37 000
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	634 985	35 618	59 480	611 120
TOTAL GENERAL	649 071	35 618	64 990	619 695

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains	915				
Constructions sur sol propre	21 492				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	3 271				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	9 681				
Installations générales, agencements divers	143				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	115				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	35 618				
TOTAL GENERAL	35 618				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	2 592		2 592	
	43 788	36 096	43 788	36 096
TOTAL Dépréciations	46 380	36 096	46 380	36 096
TOTAL GENERAL	46 380	36 096	46 380	36 096
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		36 096	43 788 2 592	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	51 762		51 762
Autres immobilisations financières	1 323		1 323
Clients douteux ou litigieux	53 964	53 964	
Autres créances clients	513 805	513 805	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	16 297	16 297	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	25 688	25 688	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	29 369	29 369	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	6 085	6 085	
- Divers	22 361	22 361	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	32	32	
Charges constatées d'avance	26 255	26 255	
TOTAL GENERAL	746 939	693 855	53 085
Montant des prêts accordés dans l'exercice	3 492		
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	83 449	48 058	35 391	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	189 065	189 065		
Personnel et comptes rattachés	150 515	150 515		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	97 586	97 586		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	35 703	35 703		
- T.V.A	756	756		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	66 980	66 980		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	624 053	588 662	35 391	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	54 791			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	44 703
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	2 805
TOTAL	47 508

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	183
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 913
Dettes fiscales et sociales	156 737
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	63 316
TOTAL	234 148

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	26 255	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	26 255	

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	2 680 819
Prestations de services	47 628
TOTAL	2 728 446

Répartition par marché géographique	Montant
France	2 728 446
Etranger	
TOTAL	2 728 446

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	12	
Employés	2	
Ouvriers	18	
TOTAL	34	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		107 053	
TOTAL		107 053	

Commentaires :

Montant de la valeur actuelle probable des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière : 107 053 €.

Cet engagement ne fait l'objet d'aucune provision dans les comptes annuels.

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25

**ASSOCIATION POUR LA FORMATION ET L'INSERTION
DES PERSONNES HANDICAPEES**

**A.F.L.P.H
Le Bourg**

48130 STE COLOMBE DE PEYRE

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2009

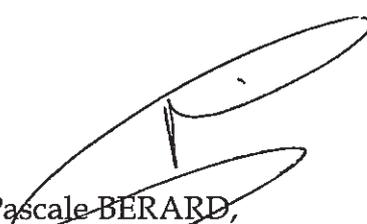
En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous devons vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisés.

Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention soumise aux dispositions de l'article L 612-5 du Code de Commerce.

Marvejols
Le 2 juin 2010

SARL Commissariat aux comptes
AUVERGNE GEVAUDAN,
Société inscrite à la Compagnie Régionale de Nîmes



Pascale BERARD,
Commissaire aux comptes, associée gérante
de la SARL Commissariat aux comptes
AUVERGNE GEVAUDAN