

AREFLEC

Comptes Annuels

Du 01 janvier 2009 au 31 décembre 2009

BILAN - ACTIF

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

ACTIF	Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009			01/01/2008 au 31/12/2008
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement	10 811.65	10 811.65		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains	71 099.17	3 308.14	67 791.03	67 791.03
Constructions	160 468.68	160 468.68		558.94
Installations techniques, matériels, ...	337 612.38	282 064.42	55 547.96	19 601.76
Autres immobilisations corporelles	217 351.44	115 204.88	102 146.56	59 894.24
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				8 904.38
TOTAL (I)	797 343.32	571 857.77	225 485.55	156 750.35
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres appros				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés	40 839.19	7 622.00	33 217.19	23 683.17
Autres	362 878.17		362 878.17	308 763.06
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	57 127.04		57 127.04	67 002.64
Charges constatées d'avance	61.57		61.57	
TOTAL (III)	460 905.97	7 622.00	453 283.97	399 448.87
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 258 249.29	579 479.77	678 769.52	556 199.22
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				

BILAN - PASSIF

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

PASSIF	Du 01/01/2009 au 31/12/2009	Du 01/01/2008 au 31/12/2008
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise	31 336.44	31 336.44
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	21 326.01	20 602.03
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	1 310.69	723.98
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	56 614.47	21 528.42
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	110 587.61	74 190.87
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 907.90	19 058.01
Dettes fiscales et sociales	429 274.01	448 625.09
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	70 000.00	14 325.25
TOTAL (V)	568 181.91	482 008.35
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	678 769.52	556 199.22

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

		Du 01/01/09 au 31/12/09	Du 01/01/08 au 31/12/08
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue (biens et services)	213 308.56	139 669.80
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	358 720.63	347 454.38
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	15 379.31	14 930.49
	Cotisations		
	Autres produits	1.36	5.28
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		587 409.86	502 059.95
CHARGES D'EXPLOITATION	Achat de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises		
	Achats stockés d'approvisionnements	33 684.10	27 678.48
	Variation des stocks d'approvisionnements		
	Autres charges externes	88 966.67	59 778.97
	Impôts, taxes et versements assimilés	34 447.30	11 564.00
	Rémunérations du personnel	293 900.96	262 382.01
	Charges sociales	119 494.17	115 000.04
	Dotations aux amortissements et dépréciations	15 224.25	16 091.11
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
	Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations	7 622.00	7 622.00
	Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association			
Autres charges	7 853.23	7 625.91	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)		601 192.68	507 742.52
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)		-13 782.82	-5 682.57
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)			
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)			
PRODUITS EXCEPTION.	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 878.03	8 343.09
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 291.71	8 296.26
	Reprises sur provisions et transferts de charges		

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

		Du 01/01/09 au 31/12/09	Du 01/01/08 au 31/12/08
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		15 169.74	16 639.35
CHARGES EXCEPTION.	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	22.88	9 416.31
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	53.35	816.49
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		76.23	10 232.80
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		15 093.51	6 406.55
Participation des salariés aux résultats (V)			
Impôt sur les bénéfices (VI)			
SOLDE INTERMÉDIAIRE $\frac{(I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)}$		1 310.69	723.98
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS			
ENGAGEMENTS	Sur apports		
	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels		
	Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES			
TOTAL DES PRODUITS		602 579.60	518 699.30
TOTAL DES CHARGES		601 268.91	517 975.32
EXCÉDENT OU DÉFICIT		1 310.69	723.98
PRODUITS	ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
TOTAL PRODUITS			
CHARGES	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES			
TOTAL		1 310.69	723.98

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

	Du 01/01/09 Au 31/12/09	en %	Du 01/01/08 Au 31/12/08	en %
TOTAL DES RESSOURCES	213 308.56	100.00	139 669.80	100.00
Ventes de marchandises				
- Coût d'achat des marchandises vendues				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	213 308.56	100.00	139 669.80	100.00
+ / - Production stockée				
+ Production immobilisée				
+ Autres				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	213 308.56	100.00	139 669.80	100.00
+ Cotisations et dons				
+ Subventions d'exploitation	358 720.63	168.17	347 454.38	248.77
- Consommation en provenance des tiers	122 650.77	57.50	87 457.45	62.62
- Subventions accordées				
VALEUR AJOUTÉE	449 378.42	210.67	399 666.73	286.15
- Impôts, taxes et versements assimilés	34 447.30	16.15	11 564.00	8.28
- Charges de personnel	413 395.13	193.80	377 382.05	270.20
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 535.99	0.72	10 720.68	7.68
+ Produits de gestion courante	7 758.67	3.64	7 313.77	5.24
- Charges de gestion courante	7 853.23	3.68	7 625.91	5.46
+ Produits exceptionnels	9 932.59	4.66	8 343.09	5.97
- Charges exceptionnelles	76.23	0.04	9 416.31	6.74
- Provisions à caractère de charges				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	11 297.79	5.30	9 335.32	6.68
+ Produits financiers				
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs				
+ Provisions financières				
COÛT DE FINANCEMENT	11 297.79	5.30	9 335.32	6.68
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	11 297.79	5.30	9 335.32	6.68
+ Résultat sur cessions d'actifs			461.06	0.33
- Dotation aux amortissements	15 224.25	7.14	16 091.11	11.52
+ Reprise sur amortissements				
- Dotations aux provisions	7 622.00	3.57	7 622.00	5.46
+ Reprise sur provisions	7 622.00	3.57	7 622.00	5.46
- Dotation aux fonds dédiés				
+ Reprise aux fonds dédiés				
+ Subvention d'équipement virée au résultat	5 237.15	2.46	7 018.71	5.03
RÉSULTAT NET	1 310.69	0.61	723.98	0.52

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

ACTIF	Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009			01/01/2008 au 31/12/2008
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
20100000 Frais d'établissement	10 811.65		10 811.65	10 811.65
28010000 Amort frais d'établissement		10 811.65	-10 811.65	-10 811.65
TOTAL	10 811.65	10 811.65		
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
21100000 Terrains	67 791.03		67 791.03	67 791.03
21210000 AA terrains amortissables	3 308.14		3 308.14	3 308.14
28120000 Amort Aménagement de terrain		3 308.14	-3 308.14	-3 308.14
TOTAL	71 099.17	3 308.14	67 791.03	67 791.03
Constructions				
21350000 Aménagement Bât/Sol propre	160 468.68		160 468.68	160 468.68
28135000 Amort Amgt Agct Construction /		160 468.68	-160 468.68	-159 909.74
TOTAL	160 468.68	160 468.68		558.94
Installations techniques, matériels, ...				
21510000 Installation comp spéciale	221 298.96		221 298.96	185 009.77
21540000 Matériel	116 313.42		116 313.42	111 120.93
28151000 Amort Installation coml		177 246.62	-177 246.62	-175 246.30
28154000 Amort Matériel et outillage		104 817.80	-104 817.80	-101 282.64
TOTAL	337 612.38	282 064.42	55 547.96	19 601.76
Autres immobilisations corporelles				
21810000 Installation agencement aménag	100 062.95		100 062.95	50 982.95
21820000 Matériel de transport	46 567.56		46 567.56	45 213.41
21830000 Matériel de bureau et informat	38 866.27		38 866.27	37 918.27
24600000 Plantations pérennes	31 854.66		31 854.66	31 854.66
28181000 Amort Installation aménagement		12 465.90	-12 465.90	-7 142.36
28182000 Amort Matériel de transport		45 213.41	-45 213.41	-45 213.41
28183000 Amort Matériel de bureau et in		37 265.32	-37 265.32	-36 644.51
28460000 Amort plantations pérennes		20 260.25	-20 260.25	-17 074.77
TOTAL	217 351.44	115 204.88	102 146.56	59 894.24
Immobilisations Financières				
Autres immobilisations financières				
27500000 Dépôts cautions				8 904.38
TOTAL				8 904.38
TOTAL (I)	797 343.32	571 857.77	225 485.55	156 750.35
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés				
411ACTIONP ACTION PIN	2 726.88		2 726.88	
411AGS AGS MINERAUX	2 798.64		2 798.64	8 449.74
411BAYER BAYER	6 757.40		6 757.40	5 023.20
411CHATAIG Groupement prod chataignes Cor	2 000.00		2 000.00	
411CIVAM LOYER CIVAM	1 080.76		1 080.76	1 966.62
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

ACTIF	Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009			01/01/2008 au 31/12/2008
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
411DIVS Clients Divers	4 445.00		4 445.00	
411DRAF DRAF	14 400.00		14 400.00	
411FACTU FACTURIERS	20.72		20.72	3 312.20
411LAFARGE LAFARGE				5 812.56
411LYCEE LYCEE AGRICOLE	2 103.17		2 103.17	513.00
411SEDQ SEDQ	2 300.00		2 300.00	1 100.00
411SYNGENT SYNGENTA				5 127.85
411VIVAGRO VIVAGRO	2 206.62		2 206.62	
49100000 Prov dépré comptes clients		7 622.00	-7 622.00	-7 622.00
TOTAL	40 839.19	7 622.00	33 217.19	23 683.17
Autres				
44130800 SAR ODARC PROG 2008				292 343.06
44130900 SAR ODARC PROG 2009	276 458.17		276 458.17	
44140000 OEC Etude 2009	70 000.00		70 000.00	
44586000 TVA sur facture non parvenue	1 176.00		1 176.00	1 176.00
46870000 Produits à recevoir	15 244.00		15 244.00	15 244.00
TOTAL	362 878.17		362 878.17	308 763.06
Disponibilités				
51210000 Crédit Agricole	57 079.60		57 079.60	66 737.74
53000000 Caisse	47.44		47.44	264.90
TOTAL	57 127.04		57 127.04	67 002.64
Charges constatées d'avance				
48600000 Charges constatées d'avance	61.57		61.57	
TOTAL	61.57		61.57	
TOTAL (III)	460 905.97	7 622.00	453 283.97	399 448.87
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 258 249.29	579 479.77	678 769.52	556 199.22

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

PASSIF	Du 01/01/2009 au 31/12/2009	Du 01/01/2008 au 31/12/2008
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise 10110000 <i>Fonds associatifs</i>	31 336.44	31 336.44
TOTAL	31 336.44	31 336.44
Report à nouveau 11000000 <i>Report à nouveau créditeur</i>	21 326.01	20 602.03
TOTAL	21 326.01	20 602.03
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	1 310.69	723.98
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
13100000 <i>Subvention d'équipement</i>	130 030.78	89 707.58
13910000 <i>Amortissement Subv Equip</i>	-73 416.31	-68 179.16
TOTAL	56 614.47	21 528.42
TOTAL (I)	110 587.61	74 190.87
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
TOTAL (IV)		
DETTES		
Dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401AGC <i>AGRIGESTION CORSE</i>	598.00	614.74
401ANIMALE <i>L'ANIMALERIE</i>	135.00	
401BALCO <i>BALCO</i>		416.21
401BARUZZI <i>BARUZZI</i>	11 850.00	
401BATIMAT <i>BATIMAT</i>	769.30	
401BERNER <i>BERNER</i>	439.17	
401BGNETT <i>BGNETT</i>	294.09	
401BIOSYST <i>BIOSYSTEME</i>		255.00
401BRUNEAU <i>BRUNEAU</i>	227.73	
401CANICO <i>CANICO</i>	11 876.47	
401CAPEMB <i>CAPEMBAL</i>		967.18
401CIRAD <i>CIRAD</i>		191.36
401CVALERY <i>VALERY Claude</i>	7 574.04	
401DIAC <i>DIAC</i>	1 354.15	
401DIVS <i>Fournisseurs Divers</i>	65.00	
401EDF <i>EDF GDF</i>	661.73	611.11
401EMIS <i>EMIS</i>	1 074.10	
401FERRONE <i>FERRONERIE COSTA VERDE</i>		91.00
401FERROSU <i>FERROSUD</i>	7 580.32	
401FISHER <i>FISHER</i>		130.67
401FOLTZER <i>FOLTZER</i>	589.39	
401HOTEL <i>HOTEL DIVERS</i>	132.00	
401KULKER <i>KULKER</i>	12 407.85	15.28
401LAPOSTE	10.50	
401LAVOISI <i>LAVOISIER</i>		506.61
401LIBRE <i>LIBRE SERVICE DU PHARE</i>	154.26	52.66
401MANUTAN <i>MANUTAN</i>		254.15

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

PASSIF	Du 01/01/2009 au 31/12/2009	Du 01/01/2008 au 31/12/2008
401MARINI MARINI		571.48
401MATPRO MAT PRO		355.45
401NIKON NIKON		3 366.85
401OTTO OTTO OFFICE	2 084.02	
401PASQUAL IMPRIMERIE PASQUALINI		52.00
401ROSSI ROSSI	1 034.08	718.78
401SAAV SAAV		233.22
401SERVIPA SERVIPAR		359.03
401SICHI SICHI ALESSANDRO		200.00
401SOCODIM SOCODIMAT		498.13
401SUPERU SUPERU		207.17
401TA TOUSSAINT ASSANISSEMENT		418.60
401UTIPLAS UTIPLAS		391.00
401WELDOM WELDOM	820.70	404.33
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES	7 176.00	7 176.00
<i>TOTAL</i>	68 907.90	19 058.01
Dettes fiscales et sociales		
42820000 Provisions congés payé	14 884.00	16 062.00
43100000 MSA	103 034.21	90 481.74
43110000 MSA ANTERIEUR 2005	269 911.25	297 659.01
43820000 Charges sociales sur congé pay	6 435.00	6 871.00
44200000 Etat, impôts et taxes	29 276.00	26 750.37
44551000 TVA à décaisser	891.00	3 875.00
44566000 TVA autres biens et service		129.40
44571400 TVA ventes 19,6%	2 261.00	6 796.57
44580000 TVA A REGULARISER	503.80	
44800000 ETAT CH A PAYER/PDTS A RECEVOI	2 077.75	
<i>TOTAL</i>	429 274.01	448 625.09
Dettes diverses		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
48700000 Produits constatées d'avance	70 000.00	14 325.25
<i>TOTAL</i>	70 000.00	14 325.25
TOTAL (V)	568 181.91	482 008.35
Ecart de conversion passif		(VI)
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	678 769.52	556 199.22

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

	Du 01/01/09 au 31/12/09	Du 01/01/08 au 31/12/08
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
70105990 Vente des produits vegetaux	44 821.12	47 963.33
70120000 VENTE D'INSECTES	6 760.00	
70610000 Etude technique agroalimentair	109 000.00	38 000.00
70620000 Experimentations commerciales	43 105.44	45 428.93
70630000 Cotisations professionnelles	9 622.00	7 622.00
70800000 ACTIVITES ANNEXE		655.54
TOTAL	213 308.56	139 669.80
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
74530000 Sub expl ODARC	358 257.51	130 412.78
74540000 Sub expl VINIFLHOR		217 041.60
74580000 Autres subventions d'exploitat	463.12	
TOTAL	358 720.63	347 454.38
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges		
78174000 Créances	7 622.00	7 622.00
79100000 Transferts de charge	7 757.31	7 308.49
TOTAL	15 379.31	14 930.49
Cotisations		
Autres produits		
75800000 Produits divers de gestion cou	1.36	5.28
TOTAL	1.36	5.28
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	587 409.86	502 059.95
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achat de marchandises		
Variation des stocks de marchandises		
Achats stockés d'approvisionnements		
60110000 Engrais amendement	2 549.39	2 157.71
60120000 Semences et plants	7 682.28	1 614.50
60130000 Phytosanitaires	5 052.34	5 328.74
60170000 Emballages	4 458.27	6 883.18
60210000 Carburant Lubrifiant	3 365.08	3 867.18
60240000 Fourniture de bureau	2 039.88	3 138.14
60270000 AUTRES FOURNITUR	8 536.86	4 689.03
TOTAL	33 684.10	27 678.48
Variation des stocks d'approvisionnements		
Autres charges externes		
60610000 Eau	1 362.61	1 860.70
60630000 Electricité	3 198.40	3 111.82
60660000 Petit équipement	10 033.87	5 432.34
61100000 Sous traitance générale	6 677.30	5 345.88
61220100 REDEVANCE CB DIAC N°1	2 637.84	2 474.76
61220200 REDEVANCE CB DIAC N°2	3 647.43	3 422.40
61220300 REDEVANCE CB GE CAPITAL N°1	1 100.28	1 046.40
61320000 Location de matériel	8 019.64	343.00
61380000 Autres locations		140.00
61510000 Entretien des terrains		207.38

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

	Du 01/01/09 au 31/12/09	Du 01/01/08 au 31/12/08
61520000 MAINTENANCE	3 894.84	2 897.95
61550000 ENTRETIEN ET REPARATION	6 899.67	4 121.52
61610000 Multirisque	6 564.89	6 373.47
61680000 Assurances autres	12.80	426.60
61830000 Documentation technique	292.71	1 423.02
62260000 Comptable, conseil, juridique	7 719.00	7 752.00
62280000 Autres honoraires et intermédi		952.00
62400000 Transports	5 597.70	
62410000 Transports/achat	222.80	337.92
62500000 Déplacements/missions/réceptio	269.10	
62502000 DEPLACEMENTS	4 751.15	2 284.90
62510000 Voyages et déplacements	4 720.49	1 569.32
62570000 Réceptions	5 598.22	1 342.86
62600000 Telephone	2 958.45	2 453.77
62610000 Connexion INTERNET	266.82	262.76
62620000 Affranchissement	1 083.19	488.00
62780000 Autres frais bancaires	422.47	397.43
62810000 Cotisations prof végétales	1 015.00	
62880000 Autres services divers		3 310.77
TOTAL	88 966.67	59 778.97
Impôts, taxes et versements assimilés		
63110000 Taxes sur les salaires	12 351.00	5 741.00
63130000 Formation professionnelle	6 985.30	
63520000 Taxe foncière	1 169.00	1 146.00
63550000 Taxe sur le CA non récupérable	13 942.00	4 677.00
TOTAL	34 447.30	11 564.00
Rémunérations du personnel		
64110000 SALAIRES	295 078.96	255 656.01
64150000 Congés payés provisionnés	-1 178.00	6 726.00
TOTAL	293 900.96	262 382.01
Charges sociales		
64500000 CHARG SOC SALAR	119 930.17	106 121.88
64511100 CS sur congés payés perma	-436.00	2 950.00
64580000 Cotisations autres organismes		1 340.66
64800000 Autres charges de personnel		4 587.50
TOTAL	119 494.17	115 000.04
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
68111300 Amort bâtiment sol propre	558.94	4 233.73
68111500 Amort matériel installation	10 859.02	8 255.68
68111800 Amort informatique	620.81	416.24
68114600 Amort plantation et palissage	3 185.48	3 185.46
TOTAL	15 224.25	16 091.11
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations		
68174000 Dotation provi dépré Créances	7 622.00	7 622.00
TOTAL	7 622.00	7 622.00
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges		
65400000 Pertes sur créances irrécouvra	7 622.00	7 622.00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

	Du 01/01/09 au 31/12/09	Du 01/01/08 au 31/12/08
65800000 Charges diverses de gestion co	231.23	3.91
<i>TOTAL</i>	7 853.23	7 625.91
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	601 192.68	507 742.52
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-13 782.82	-5 682.57
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
77200000 <i>Compte provisoire prod ex anté</i>	9 878.03	8 343.09
<i>TOTAL</i>	9 878.03	8 343.09
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
77500000 <i>Produits des cessions d'actif</i>		1 277.55
77700000 <i>QP subvention virée au CR</i>	5 237.15	7 018.71
77800000 <i>Autres produits exceptionnels</i>	54.56	
<i>TOTAL</i>	5 291.71	8 296.26
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	15 169.74	16 639.35
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
67200000 <i>Charges sur exercice antérieur</i>	22.88	9 416.31
<i>TOTAL</i>	22.88	9 416.31
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
67500000 <i>VNC immos cédées</i>		816.49
67800000 <i>Autres charges exceptionnelles</i>	53.35	
<i>TOTAL</i>	53.35	816.49
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

	Du 01/01/09 au 31/12/09	Du 01/01/08 au 31/12/08
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	76.23	10 232.80
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	15 093.51	6 406.55
Participation des salariés aux résultats (V) Impôt sur les bénéfices (VI)		
SOLDE INTERMÉDIAIRE ^{(I + III + V + VII) -} _(II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 310.69	723.98
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	602 579.60	518 699.30
TOTAL DES CHARGES	601 268.91	517 975.32
EXCÉDENT OU DÉFICIT	1 310.69	723.98
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	1 310.69	723.98

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

	Du 01/01/09 Au 31/12/09	en %	Du 01/01/08 Au 31/12/08	en %
TOTAL DES RESSOURCES	213 308.56	100.00	139 669.80	100.00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue				
70105990 Vente des produits vegetaux	44 821.12	21.01	47 963.33	34.34
70120000 VENTE D'INSECTES	6 760.00	3.17		
70610000 Etude technique agroalimentaire	109 000.00	51.10	38 000.00	27.21
70620000 Experimentations commerciales	43 105.44	20.21	45 428.93	32.53
70630000 Cotisations professionnelles	9 622.00	4.51	7 622.00	5.46
70800000 ACTIVITES ANNEXE			655.54	0.47
TOTAL	213 308.56	100.00	139 669.80	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	213 308.56	100.00	139 669.80	100.00
+ Subventions d'exploitation				
74530000 Sub expl ODARC	358 257.51	167.95	130 412.78	93.37
74540000 Sub expl VINIFLHOR			217 041.60	155.40
74580000 Autres subventions d'exploitat	463.12	0.22		
TOTAL	358 720.63	168.17	347 454.38	248.77
- Consommation en provenance des tiers				
60110000 Engrais amendement	2 549.39	1.20	2 157.71	1.54
60120000 Semences et plants	7 682.28	3.60	1 614.50	1.16
60130000 Phytosanitaires	5 052.34	2.37	5 328.74	3.82
60170000 Emballages	4 458.27	2.09	6 883.18	4.93
60210000 Carburant Lubrifiant	3 365.08	1.58	3 867.18	2.77
60240000 Fourniture de bureau	2 039.88	0.96	3 138.14	2.25
60270000 AUTRES FOURNITUR	8 536.86	4.00	4 689.03	3.36
60610000 Eau	1 362.61	0.64	1 860.70	1.33
60630000 Electricité	3 198.40	1.50	3 111.82	2.23
60660000 Petit équipement	10 033.87	4.70	5 432.34	3.89
61100000 Sous traitance générale	6 677.30	3.13	5 345.88	3.83
61220100 REDEVANCE CB DIAC N°1	2 637.84	1.24	2 474.76	1.77
61220200 REDEVANCE CB DIAC N°2	3 647.43	1.71	3 422.40	2.45
61220300 REDEVANCE CB GE CAPITAL N°1	1 100.28	0.52	1 046.40	0.75
61320000 Location de matériel	8 019.64	3.76	343.00	0.25
61380000 Autres locations			140.00	0.10
61510000 Entretien des terrains			207.38	0.15
61520000 MAINTENANCE	3 894.84	1.83	2 897.95	2.07
61550000 ENTRETIEN ET REPARATION	6 899.67	3.23	4 121.52	2.95
61610000 Multirisque	6 564.89	3.08	6 373.47	4.56
61680000 Assurances autres	12.80	0.01	426.60	0.31
61830000 Documentation technique	292.71	0.14	1 423.02	1.02
62260000 Comptable, conseil, juridique	7 719.00	3.62	7 752.00	5.55
62280000 Autres honoraires et intermédi			952.00	0.68
62400000 Transports	5 597.70	2.62		
62410000 Transports/achat	222.80	0.10	337.92	0.24
62500000 Déplacements/missions/réceptio	269.10	0.13		
62502000 DEPLACEMENTS	4 751.15	2.23	2 284.90	1.64
62510000 Voyages et déplacements	4 720.49	2.21	1 569.32	1.12
62570000 Réceptions	5 598.22	2.62	1 342.86	0.96
62600000 Telephone	2 958.45	1.39	2 453.77	1.76
62610000 Connexion INTERNET	266.82	0.13	262.76	0.19
62620000 Affranchissement	1 083.19	0.51	488.00	0.35
62780000 Autres frais bancaires	422.47	0.20	397.43	0.28
62810000 Cotisations prof végétales	1 015.00	0.48		

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

	Du 01/01/09 Au 31/12/09	en %	Du 01/01/08 Au 31/12/08	en %
62880000 <i>Autres services divers</i>			3 310.77	2.37
<i>TOTAL</i>	122 650.77	57.50	87 457.45	62.62
VALEUR AJOUTÉE	449 378.42	210.67	399 666.73	286.15
- Impôts, taxes et versements assimilés				
63110000 <i>Taxes sur les salaires</i>	12 351.00	5.79	5 741.00	4.11
63130000 <i>Formation professionnelle</i>	6 985.30	3.27		
63520000 <i>Taxe foncière</i>	1 169.00	0.55	1 146.00	0.82
63550000 <i>Taxe sur le CA non récupérable</i>	13 942.00	6.54	4 677.00	3.35
<i>TOTAL</i>	34 447.30	16.15	11 564.00	8.28
- Charges de personnel				
64110000 <i>SALAIRES</i>	295 078.96	138.33	255 656.01	183.04
64150000 <i>Congés payés provisionnés</i>	-1 178.00	-0.55	6 726.00	4.82
64500000 <i>CHARG SOC SALAR</i>	119 930.17	56.22	106 121.88	75.98
64511100 <i>CS sur congés payés perma</i>	-436.00	-0.20	2 950.00	2.11
64580000 <i>Cotisations autres organismes</i>			1 340.66	0.96
64800000 <i>Autres charges de personnel</i>			4 587.50	3.28
<i>TOTAL</i>	413 395.13	193.80	377 382.05	270.20
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 535.99	0.72	10 720.68	7.68
+ Produits de gestion courante				
75800000 <i>Produits divers de gestion cou</i>	1.36		5.28	
79100000 <i>Transferts de charge</i>	7 757.31	3.64	7 308.49	5.23
<i>TOTAL</i>	7 758.67	3.64	7 313.77	5.24
- Charges de gestion courante				
65400000 <i>Pertes sur créances irrecouvra</i>	7 622.00	3.57	7 622.00	5.46
65800000 <i>Charges diverses de gestion co</i>	231.23	0.11	3.91	
<i>TOTAL</i>	7 853.23	3.68	7 625.91	5.46
+ Produits exceptionnels				
77200000 <i>Compte provisoire prod ex anté</i>	9 878.03	4.63	8 343.09	5.97
77800000 <i>Autres produits exceptionnels</i>	54.56	0.03		
<i>TOTAL</i>	9 932.59	4.66	8 343.09	5.97
- Charges exceptionnelles				
67200000 <i>Charges sur exercice antérieur</i>	22.88	0.01	9 416.31	6.74
67800000 <i>Autres charges exceptionnelles</i>	53.35	0.03		
<i>TOTAL</i>	76.23	0.04	9 416.31	6.74
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	11 297.79	5.30	9 335.32	6.68
COÛT DE FINANCEMENT	11 297.79	5.30	9 335.32	6.68
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	11 297.79	5.30	9 335.32	6.68
+ Résultat sur cessions d'actifs				
67500000 <i>VNC immos cédées</i>			-816.49	-0.58
77500000 <i>Produits des cessions d'actif</i>			1 277.55	0.91
<i>TOTAL</i>			461.06	0.33
- Dotation aux amortissements				
68111300 <i>Amort bâtiment sol propre</i>	558.94	0.26	4 233.73	3.03
68111500 <i>Amort matériel installation</i>	10 859.02	5.09	8 255.68	5.91
68111800 <i>Amort informatique</i>	620.81	0.29	416.24	0.30

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

	Du 01/01/09 Au 31/12/09	en %	Du 01/01/08 Au 31/12/08	en %
68114600 Amort plantation et palissage	3 185.48	1.49	3 185.46	2.28
<i>TOTAL</i>	15 224.25	7.14	16 091.11	11.52
- Dotations aux provisions				
68174000 Dotation provi dépré Créances	7 622.00	3.57	7 622.00	5.46
<i>TOTAL</i>	7 622.00	3.57	7 622.00	5.46
+ Reprise sur provisions				
78174000 Créances	7 622.00	3.57	7 622.00	5.46
<i>TOTAL</i>	7 622.00	3.57	7 622.00	5.46
+ Subvention d'équipement virée au résultat				
77700000 QP subvention virée au CR	5 237.15	2.46	7 018.71	5.03
<i>TOTAL</i>	5 237.15	2.46	7 018.71	5.03
RÉSULTAT NET	1 310.69	0.61	723.98	0.52

Annexes comptables

SOMMAIRE ANNEXE COMPTABLE

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			NA
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	O		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			NA
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
<i>Engagements donnés</i>			
<i>Engagements reçus</i>			
<i>Engagements réciproques</i>			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS	O		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
COMMENTAIRES			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

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.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Installations techniques	5 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels et outillages	5 ans
- Plantations perrenes	20 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau et informat	3 ans

Créances

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

La provision de 7622 € concerne les cotisations professionnelles N-1 non encaissées

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I	10 812		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains		71 099		
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.	160 469		
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		296 131		41 482
		Instal. géné., agencts & aménagts divers	50 983		49 080
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	45 213		1 354
		Matériel de bureau & info., mobilier	37 918		948
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	661 813		92 864
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			672 625		92 864

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation léga Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I			10 812	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains				71 099	
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons			160 469	
	Inst.tech., mat. outillage indust.				337 612	
		Ins. gal. agen. amé. div.			100 063	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			46 568	
		Mat.bureau, info., mob.			38 866	
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			754 677	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					765 489	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	14 120			14 120
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.	159 910	559		160 469
Inst. techniques matériel et outil. industriels	276 529	5 535		282 064
Inst. générales agencem. amén. div.	7 142	5 324		12 466
Autres immos corporelles				
Matériel de transport	45 213			45 213
Mat. bureau et informatique, mob.	36 645	621		37 265
Emballages récupérables divers				
TOTAL	525 439	12 039		537 478
TOTAL GENERAL	539 559	12 039		551 598

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immob. incorporelles TOTAL							
Terrains							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Inst. gales, agenc. am divers							
Mat. transport							
Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

61.57 €: correspondent à une charge EDF constatée d'avance

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	62
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	62

PRODUITS À RECEVOIR

- ODARC programme 2009 : 276 458.17 €
- OEC étude 2009 : 70 000 €
- cotisations : 15 244 €

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	361 702
TOTAL	361 702

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Fonds associatifs sans droit de reprise	31 336.44			31 336.44
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	20 602.03	723.98		21 326.01
Résultat comptable de l'exercice antérieur	723.98		723.98	
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme	21 528.42	108 502.36	73 416.31	56 614.47
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	74 190.87	109 226.34	74 140.29	109 276.92

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Les charges sociales comprennent une dette MSA antérieure à l'exercice 2005 pour un montant de 269 911.25 €

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine					
etbs de crédit (1) (4) à plus d' 1 an à l'origine					
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés (3)		68 908	68 908		
Personnel & comptes rattachés		14 884	14 884		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		379 380		109 469	269 911
Etat & Impôts sur les bénéfiques					
autres Taxe sur la valeur ajoutée		3 656	3 656		
collectiv. Obligations cautionnées					
publiques Autres impôts, taxes & assimilés		31 354	31 354		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		70 000	70 000		
TOTAUX		568 182	188 801	109 469	269 911
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

L'étude OEC d'un montant de 100 000 € porte sur les exercices 2009 et 2010. Fin de l'étude prévue le 31 mars 2010.

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	70 000
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	70 000

CHARGES À PAYER

- Factures non parvenues (Commissaire aux comptes et AGC) : 7176.00 €
- Provision congés payés : 14 884.00 €
- Charges sociales /CP : 6 435.00 €
- Formation FAFSEA : 2 077.75 €

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 176
Dettes fiscales et sociales	23 397
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	30 573

LES EFFECTIFS

Du 01/01/2009 au 31/12/2009

LES EFFECTIFS

L'effectif de 11 salariés se décompose en 10 CDI et 1 CDD.

	31/12/2009	31/12/2008
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	11.00	8.00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

SOMMAIRE

Comptes Annuels	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte Résultat (liste)	4
Solde intermédiaire de Gestion	6
Détail Bilan Actif	7
Détail bilan Passif	9
Détail Compte Résultat (liste)	11
Détail SIG	15
Annexes comptables	18
Annexe	19