

A CHACUN SON EVEREST

1 Rue Camille Desmoulins

92787 ISSY LES MOULINEAUX

**COMPTES ANNUELS au 31/12/2006**

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*
- *Annexe*

**C.P.S**  
57 Rue Cassiopée  
PARC ALTAIS  
74650 CHAVANOD  
04.50.23.24.96

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2006 12			Exercice N-1 31/12/2005 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	15 126	13 850	1 276		1 276	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	21 141	14 487	6 654	10 741	4 087	38.05
	Autres immobilisations corporelles	174 987	69 009	105 977	116 592	10 614	9.10
	Immobilisations en cours				5 947	5 947	100.00
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
Autres participations	39 990		39 990	40 401	411	1.02	
Créances rattachées à des participations	1 856 527		1 856 527	1 524 965	331 562	21.74	
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	22 508		22 508	22 813	305	1.34	
<b>TOTAL I</b>	<b>2 130 278</b>	<b>97 346</b>	<b>2 032 932</b>	<b>1 721 459</b>	<b>311 473</b>	<b>18.09</b>	
Comptes de liaison							
<b>TOTAL II</b>							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	800		800	5 367	4 567	85.10
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	50 954		50 954	58 148	7 194	12.37
	Autres créances	145 487		145 487	90 192	55 295	61.31
Valeurs mobilières de placement	1 289 684		1 289 684	1 688 370	398 686	23.61	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	674 648		674 648	373 196	301 453	80.78	
Charges constatées d'avance (3)	6 925		6 925	3 450	3 475	100.72	
<b>TOTAL III</b>	<b>2 168 498</b>		<b>2 168 498</b>	<b>2 218 724</b>	<b>50 226</b>	<b>2.26</b>	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>4 298 776</b>	<b>97 346</b>	<b>4 201 430</b>	<b>3 940 182</b>	<b>261 248</b>	<b>6.63</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	111 697		111 697			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	3 466 688		3 276 844		189 844	5.79
	Report à nouveau						
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	286 289		189 844		96 445	50.80
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	146 671		156 505		9 834	6.28	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	<b>TOTAL I</b>	4 011 345		3 734 890		276 455	7.40
	<b>TOTAL II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	30 000				30 000	
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>TOTAL III</b>	30 000				30 000	
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	90		39		51	130.67
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			101		101	100.00
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 805		89 101		26 296	29.51
	Dettes fiscales et sociales	73 465		77 089		3 624	4.70
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	23 094		23 000		94	0.41
Instruments de trésorerie							
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance	630		15 962		15 332	96.05
	<b>TOTAL IV</b>	160 085		205 292		45 208	22.02
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	4 201 430		3 940 182		261 248	6.63

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

159 455 189 330

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises	416		4 402		3 986	90.56
Production vendue de Biens et Services	68 206		91 824		23 618	25.72
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>68 621</b>		<b>96 225</b>		<b>27 604</b>	<b>28.69</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	173 228		124 391		48 836	39.26
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	9 340		8 244		1 096	13.30
Collectes	938 372		901 431		36 941	4.10
Cotisations						
Autres produits	9 365		27		9 338	NS
<b>TOTAL I</b>	<b>1 198 926</b>		<b>1 130 318</b>		<b>68 607</b>	<b>6.07</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	866		1 243		378	30.38
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	477 854		556 259		78 405	14.10
Impôts, taxes et versements assimilés	39 001		31 492		7 509	23.84
Salaires et traitements	307 175		231 046		76 129	32.95
Charges sociales	117 246		91 800		25 445	27.72
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	34 048		16 694		17 353	103.95
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	1 176		189		987	522.36
<b>TOTAL II</b>	<b>977 365</b>		<b>928 724</b>		<b>48 641</b>	<b>5.24</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>221 561</b>		<b>201 595</b>		<b>19 966</b>	<b>9.90</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations		716		716		
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges		36 000			36 000	
Différences positives de change				6	6	100.00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		46 012		22 189	23 823	107.37
<b>TOTAL V</b>		<b>82 728</b>		<b>22 911</b>	<b>59 817</b>	<b>261.08</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions				36 000	36 000	100.00
Intérêts et charges assimilées		2 291		22	2 269	NS
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>		<b>2 291</b>		<b>36 022</b>	<b>33 731</b>	<b>93.64</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>		<b>80 437</b>		<b>13 111</b>	<b>93 547</b>	<b>713.52</b>
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>		<b>301 998</b>		<b>188 484</b>	<b>113 514</b>	<b>60.22</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		11 608		11 531	77	0.67
Produits exceptionnels sur opérations en capital		9 834		9 846	12	0.13
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>TOTAL VII</b>		<b>21 442</b>		<b>21 377</b>	<b>65</b>	<b>0.30</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		7 150		20 017	12 866	64.28
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>TOTAL VIII</b>		<b>7 150</b>		<b>20 017</b>	<b>12 866</b>	<b>64.28</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		<b>14 291</b>		<b>1 360</b>	<b>12 931</b>	<b>950.50</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		<b>1 303 095</b>		<b>1 174 607</b>	<b>128 489</b>	<b>10.94</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		<b>986 806</b>		<b>984 762</b>	<b>2 044</b>	<b>0.21</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		<b>316 289</b>		<b>189 844</b>	<b>126 445</b>	<b>66.60</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		30 000			30 000	
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>		<b>286 289</b>		<b>189 844</b>	<b>96 445</b>	<b>50.80</b>

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		1 276			1 276	
20500000 CONCESSIONS ET DTS SIMILAIRES		15 126			15 126	
28050000 AMORT.LOGICIELS		13 850			13 850	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		6 654	10 741		4 087	38.05
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE		2 553	2 553			
21541000 MATERIEL CHALET CHAMONIX		18 588	18 588			
28154000 AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE		2 553	2 090		463	22.16
28154100 AMORT.MAT.OUTILL.CHALET		11 935	8 311		3 624	43.61
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		105 977	116 592		10 614	9.10
21810000 INSTALLATIONS AGENCEMENTS CHAM		69 504	69 504			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT		2 800			2 800	
21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE		28 179	28 857		678	2.35
21840000 MOBILIER DE BUREAU		5 642	5 642			
21841000 MOBILIER CHALET VALLOT		68 861	68 861			
28181000 AMORTISSEMENT DES AGENCEMENTS		9 509	2 558		6 950	271.66
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		542			542	
28183000 AMORT. MAT BUREAU ET INFO		23 835	24 119		284	1.18
28184000 AMORT. MOBILIER		5 392	5 265		126	2.40
28184100 AMORT MOBILIER CHALET VALLOT		29 732	24 330		5 402	22.20
IMMOBILISATIONS EN COURS			5 947		5 947	100.00
23180000 IMMOBILISATION EN COURS			5 947		5 947	100.00
AUTRES PARTICIPATIONS		39 990	40 401		411	1.02
26100000 PARTS CREDIT AGRICOLE			411		411	100.00
26110000 PARTICIPATION SCI ACSE		19 990	19 990			
26112000 PARTS SOCIALES CAISSE EPARGNE		20 000	20 000			
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS		1 856 527	1 524 965		331 562	21.74
26700000 CREANCE RATTACH./PARTICIPATION		1 856 527	1 524 965		331 562	21.74
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		22 508	22 813		305	1.34
27500000 DEPOTS SCI L'ARC		508	508			
27510000 DEPOTS SCI A CHACUN S/EVEREST		22 000	22 000			
27520000 DEPOT LA POSTE			305		305	100.00
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>2 032 932</b>	<b>1 721 459</b>		<b>311 473</b>	<b>18.09</b>
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		800	5 367		4 567	85.10
40910000 FOURNISSEURS ACOMPTES		800	5 367		4 567	85.10
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		50 954	58 148		7 194	12.37
41100000 CLIENTS		24 786	29 003		4 217	14.54
41810000 CLIENTS FACTURE A ETABLIR		26 168	29 145		2 977	10.21
AUTRES CREANCES		145 487	90 192		55 295	61.31
42100000 REMUNERAT.DUES AU PERSONNEL			90		90	100.00
43870000 PRODUITS A RECEVOIR		3 114			3 114	
44566200 TVA DEDUCTIBLE A 19.60%		3 356			3 356	
44580000 TVA A REGULARISER		3 008	2 869		139	4.84
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR		2 162	2 162			
46710000 SARL CJO			525		525	100.00
46870000 SUBVENTIONS A RECEVOIR		65 000			65 000	

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
46871000 DONS A ENCAISSER	38 814		83 840		45 026	53.70
46872000 PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	30 034		706		29 327	NS
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	<b>1 289 684</b>		<b>1 688 370</b>		<b>398 686</b>	<b>23.61</b>
50800000 VMP EXPANSION C	789 684		924 370		134 686	14.57
50830000 TITRES ISMA	500 000		800 000		300 000	37.50
59080000 PROVISIONS/AUTRES VMP			36 000		36 000	100.00
<b>DISPONIBILITES</b>	<b>674 648</b>		<b>373 196</b>		<b>301 453</b>	<b>80.78</b>
51200000 CREDIT AGRICOLE			2 024		2 024	100.00
51210000 CAISSE D'EPARGNE	671 699		344 012		327 686	95.25
51400000 CHEQUES POSTAUX	2 674		26 880		24 206	90.05
53000000 CAISSE	276		279		3	1.18
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b>6 925</b>		<b>3 450</b>		<b>3 475</b>	<b>100.72</b>
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 925		3 450		3 475	100.72
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>2 168 498</b>		<b>2 218 724</b>		<b>50 226</b>	<b>2.26</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 201 430</b>		<b>3 940 182</b>		<b>261 248</b>	<b>6.63</b>

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2006 12	31/12/2005 12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	111 697	111 697		
10210000 FONDS ASSOCIATIF	111 697	111 697		
AUTRES RESERVES	3 466 688	3 276 844	189 844	5.79
10680000 AUT. RESERVES PROJET CHAMONIX	1 775 884	1 775 884		
10681000 AUTRES RESERVES	1 690 804	1 500 960	189 844	12.65
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	286 289	189 844	96 445	50.80
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	146 671	156 505	9 834	6.28
13100000 SUBVENTIONS CAF	196 671	196 671		
13190000 SUBVENTION CAF VIREE RESULTAT	50 000	40 166	9 834	24.48
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>4 011 345</b>	<b>3 734 890</b>	<b>276 455</b>	<b>7.40</b>
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	30 000		30 000	
19400000 FONDS DEDIES SUR SUB. FONCT.	30 000		30 000	
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>30 000</b>		<b>30 000</b>	
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	90	39	51	130.67
51860000 BANQUES INTERETS COURUS	90	39	51	130.67
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		101	101	100.00
41910000 ACOMPTES CLIENTS		101	101	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	62 805	89 101	26 296	29.51
40100000 FOURNISSEURS	28 659	44 554	15 894	35.67
40810000 FR. FACTURES NON PARVENUES	34 146	44 548	10 402	23.35
DETTES FISCALES ET SOCIALES	73 465	77 089	3 624	4.70
42100000 REMUNERAT.DUES AU PERSONNEL	149		149	
42820000 DETTES PROVISIO.POUR CONGES	6 962	13 538	6 576	48.58
43100000 URSSAF	30 659	22 751	7 908	34.76
43720000 ASSEDIC GARP	5 219	4 524	695	15.36
43730000 RETRAITE CPM	5 473	4 867	606	12.45
43731000 MEDERIC	5 001	4 238	763	18.01
43740000 SASCO PREVOYANCE	1 419		1 419	
43750000 MUTUELLE SASCO	1 892	2 466	574	23.29
43820000 CHARG.SOCIAL/CONGES A PAYER	2 962	6 818	3 855	56.55
43860000 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER	2 054	2 643	589	22.27
44551000 TVA A DECAISSER	1 309	933	376	40.30
44566100 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS		847	847	100.00
44570000 TVA COLLECTEE 19.60%		2 868	2 868	100.00
44571100 TVA COLLECTEE A 5.5%		2	2	100.00
44587000 TVA S/ FAE	4 288	4 776	488	10.21
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES	6 078	5 819	259	4.45
AUTRES DETTES	23 094	23 000	94	0.41
46710000 SARL CJO	94		94	
46860000 CHARGES A PAYER	23 000	23 000		

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2006 12	31/12/2005 12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	630	15 962	15 332	96.05
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	630	15 962	15 332	96.05
<b>TOTAL DETTES</b>	160 085	205 292	45 208	22.02
<b>TOTAL GENERAL</b>	4 201 430	3 940 182	261 248	6.63

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	416		4 402		3 986	90.56
70700000 VENTES DE LIVRES	283		227		57	25.11
70710000 VENTES DE CASSETTES	19		19			
70730000 REPORTAGES			3 926		3 926	100.00
70740000 VENTES MOUSQUETONS	113		92		21	22.72
70750000 VT CARTES POSTALES/VOEUX			138		138	100.00
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	68 206		91 824		23 618	25.72
70630000 PARTENARIAT	11 500		11 500			
70800000 PARTICIPATION FRAIS	21 880		48 827		26 947	55.19
70810000 SOUS LOCATION CHALET VALLOT	34 826		31 432		3 394	10.80
70820000 REVERSEMENT ACTE SUD			65		65	100.00
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	68 621		96 225		27 604	28.69
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	173 228		124 391		48 836	39.26
74110000 SUBVENTION CNASEA	28 521		31 576		3 056	9.68
74200000 SUBVENTION JEUNESSE ET SPORT	52 000		33 000		19 000	57.58
74600000 SUBVENTIONS DIVERSES	42 707		59 815		17 108	28.60
74610000 SUBVENTION DEDIEE CRAMIF	50 000				50 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	9 340		8 244		1 096	13.30
79100000 AVANTAGES EN NATURE	8 133		8 244		111	1.34
79100100 TRANSFERT DE CHARGES EXPLOITAT	1 207				1 207	
COLLECTES	938 372		901 431		36 941	4.10
75450000 DONS	937 422		900 671		36 751	4.08
75451000 COTISATIONS DE SOUTIEN	950		760		190	25.00
AUTRES PRODUITS	9 365		27		9 338	NS
75110000 CONCESSION DE DROITS PARTENAIR	8 618				8 618	
75800000 PROD.DIVERS GESTION COURANT	747		27		720	NS
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 198 926</b>		<b>1 130 318</b>		<b>68 607</b>	<b>6.07</b>
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	866		1 243		378	30.38
60810000 FRAIS SEJOURS REFACTURES	866		1 243		378	30.38
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	477 854		556 259		78 405	14.10
60400000 COUT DES STAGES			231 530		231 530	100.00
60410000 GUIDES ET ACCOMPAGNATEURS MM	37 668				37 668	
60420000 ENCADREMENT ESCALADE	9 558				9 558	
60430000 SALLES ET ACTIVITES	4 891				4 891	
60611000 ELECTRICITE	1 125		1 236		111	8.97
60612000 EDF CHALET VALLOT	5 672		6 019		347	5.77
60613000 EAU CHALET VALLOT	854		2 101		1 246	59.33
60614000 CARBURANT	1 145				1 145	
60616000 GAZ CHALET VALLOT	13 514		11 379		2 135	18.77
60620000 PHARMACIE ET PDTS PHARMACEUTIQ	133				133	
60630000 ACHAT PETIT MATERIEL	5 423		6 573		1 150	17.49
60632000 ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	2 136				2 136	
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	2 070		2 261		191	8.44
60641000 ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE	1 354				1 354	
61320000 LOCATION IMMOBILIERE ANNECY VX	10 357		10 181		176	1.73
61323000 LOCATON CHALET CHAMONIX	179 423		115 839		63 584	54.89

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
61351000 LOCATION VEHICULES		792			792	
61352000 LOCATIONS DIVERSES		200		396	196	49.50
61410000 CHARGES LOCATIVES COPRPRI.		1 778		1 850	72	3.88
61420000 CHARGES LOCATIVES CHAMONIX		7 259		32 576	25 317	77.72
61520000 ENTRETIEN VEHICULES		466			466	
61530000 ENT. ET REP. MATERIEL INFO				720	720	100.00
61550000 ENTRETIEN BUREAUX ANNECY VIEUX		1 729		3 429	1 700	49.58
61552000 CONTRAT MAINTENANCE XEROX		644		862	218	25.34
61553000 ENTRETIEN CHALET VALLOT		26 812		2 464	24 347	988.00
61554000 ENTRETIEN LINGE DE NUIT		258			258	
61560000 MAINTENANCE SITE INTERNET LOGI		360		260	100	38.28
61620000 ASSURANCE VEHICULES		1 033			1 033	
61630000 ASSURANCES BUREAU		177		272	95	34.85
61632000 ASSURANCE MATERIEL		471		3 816	3 345	87.66
61641000 ASSURANCE MATERIEL INFORMATIQU		514			514	
61642000 ASSURANCE R.C		2 778		2 115	663	31.37
61643000 ASSURANCE CHALET VALOT		2 597		612	1 985	324.36
61644000 ASSURANCES STAGES		6 500		700	5 800	828.17
61810000 DOCUMENTATION GENERALE		245		81	164	203.26
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE		2 236		979	1 257	128.38
61850000 FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES		1 500			1 500	
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE		12 920		3 897	9 023	231.57
62260000 LIDAL CONTROLES SANITAIRES		506		465	41	8.78
62261000 PHOTOGRAPHES		11 880			11 880	
62261500 HONORAIRE SUIVI DES STAGES				8 281	8 281	100.00
62262000 VIDEASTES		2 500			2 500	
62263000 HONORAIRES COMPTABLES		3 186		3 105	81	2.62
62264000 HON. COMMISSAIRES COMPTES		4 866		3 749	1 118	29.81
62280000 REMUNERATION & HONORAIRES DIVE		4 564			4 564	
62300000 PUBLICITE				1 102	1 102	100.00
62340000 CADEAUX				202	202	100.00
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES		21 409		53 057	31 649	59.65
62380000 DONS CADEAUX		151		135	16	12.07
62410000 TRANSPORTS		18 748			18 748	
62420000 REMONTEE MECANIQUES		2 566			2 566	
62430000 TRANSPORT PAR TRAIN		59			59	
62440000 TRANSPORT PAR AVION		13 677			13 677	
62512000 FRAIS DE DEPLACEMENTS		4 738		488	4 250	870.34
62515000 FRAIS DEPLACEMENT CHALET VALLO				72	72	100.00
62516000 FRAIS DEPLACEMENT LAFAY		4 946		3 001	1 945	64.79
62517000 FRAIS REGIS DREVAL		266		516	251	48.54
62518000 FRAIS DEBROSSE EVELYNE		60		443	383	86.47
62520000 FRAIS DEPLACEMENT CAROLE				1 022	1 022	100.00
62523000 FRAIS VISITES DES HOPITAUX		1 145		1 179	34	2.86
62524000 FRAIS DEPLACEMENT JP DAVAILLE				35	35	100.00
62525000 FRAIS DEPLACEMENT MARIANNE				39	39	100.00
62526000 FRAIS DEPLACEMENT JP DAVAILLE		703		316	387	122.22
62570000 FRAIS RECEPTION		19 398		563	18 835	NS
62580000 10 ANS A CHACUN SON EVEREST				156	156	100.00
62581000 10 ANS MARSEILLE				5 553	5 553	100.00
62583000 10 ANS RENNES				5 903	5 903	100.00
62584000 10 ANS TOULOUSE				6 446	6 446	100.00
62620000 AFFRANCHISSEMENTS		4 085		4 371	285	6.53
62640000 TELEPHONE		5 567		7 622	2 055	26.96
62641000 TELEPHONE PARIS		834			834	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
62642000 TELEPHONE CHAMONIX	1 923		1 733		191	11.00
62660000 INTERNET ACCES	333		1 436		1 103	76.80
62661000 FRAIS INTERNET CHAMONIX	566				566	
62690000 TRANSPAC			932		932	100.00
62700000 SERVICES BANCAIRES ASSIMIL.	678		276		402	145.72
62710000 COMMISSIONS SUR DONNS EN LIGNE	89				89	
62810000 COTISATIONS ET DONNS	1 814		1 912		98	5.13
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>39 001</b>		<b>31 492</b>		<b>7 509</b>	<b>23.84</b>
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	17 541		14 161		3 380	23.87
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	2 827		1 558		1 269	81.43
63340000 TAXE 1% S/CDD	356		560		204	36.39
63510000 TAXE PROFESSIONNELLE	3 585		3 505		80	2.28
63513000 TAXE HABITATION	11 500		11 500			
63580000 TAXES DIVERSES			208		208	100.00
63700000 TAXES DIVERSES LOCALES	3 192				3 192	
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>307 175</b>		<b>231 046</b>		<b>76 129</b>	<b>32.95</b>
64110000 QUOTE PART SAL S/ STAGES			56 285		56 285	100.00
64112000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	283 392		283 178		214	0.08
64120000 CONGES A PAYER	6 576		3 270		9 846	301.07
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES	25 155		883		24 272	NS
64150000 INDEMNITES HORS CHARGES SOCIAL	5 205				5 205	
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>117 246</b>		<b>91 800</b>		<b>25 445</b>	<b>27.72</b>
64500000 QUOTE PART CHG S/SAL STAGES			25 201		25 201	100.00
64510000 COTISATION SECURITE SOCIALE	75 983		75 907		76	0.10
64532000 COTISATION RETRAITE	25 580		21 584		3 997	18.52
64540000 COTISATION CHOMAGE	13 088		12 392		696	5.62
64560000 MUTUELLE SASCO	5 122		4 181		941	22.51
64580000 CHARGES SUR CONGES PAYES	3 855		1 481		5 336	360.34
64750000 MEDECINE TRAVAIL	1 329		1 458		129	8.87
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>34 048</b>		<b>16 694</b>		<b>17 353</b>	<b>103.95</b>
68111000 DOT.AUX AMORT.IMMO.INCORPORELL	13 850				13 850	
68112000 DOT AUX AMORTISSEMENTS	20 198		16 694		3 504	20.99
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>1 176</b>		<b>189</b>		<b>987</b>	<b>522.36</b>
65160000 REDEVANCE AUDIOVISUELLE	116		116			
65800000 CHARG.DIVERS.GESTION COURAN	1 060		73		987	NS
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>977 365</b>		<b>928 724</b>		<b>48 641</b>	<b>5.24</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>221 561</b>		<b>201 595</b>		<b>19 966</b>	<b>9.90</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS</b>	<b>716</b>		<b>716</b>			
76100000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS	716		716			
<b>REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>36 000</b>				<b>36 000</b>	
78665000 REPRISE S/PROV DEPREC.VMP	36 000				36 000	
<b>DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE</b>			<b>6</b>		<b>6</b>	<b>100.00</b>
76600000 GAINS DE CHANGE			6		6	100.00

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	46 012		22 189		23 823	107.37
76700000 PRODUITS CESSION DES VMP	46 012		22 189		23 823	107.37
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>82 728</b>		<b>22 911</b>		<b>59 817</b>	<b>261.08</b>
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS			36 000		36 000	100.00
68665000 DOT./PROV.DEPR. AUTRES VMP			36 000		36 000	100.00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 291		22		2 269	NS
66100000 CHARGES D'INTERETS	7				7	
66160000 INT. ET AGIOS DEBITEURS	51				51	
66800000 DROITS DE GARDE	2 234		22		2 212	NS
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>2 291</b>		<b>36 022</b>		<b>33 731</b>	<b>93.64</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>80 437</b>		<b>13 111</b>		<b>93 547</b>	<b>713.52</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>301 998</b>		<b>188 484</b>		<b>113 514</b>	<b>60.22</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	11 608		11 531		77	0.67
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			31		31	100.00
77200000 PRODUITS S/ EXERCICES ANTERIEU	11 608		11 500		108	0.94
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	9 834		9 846		12	0.13
77700000 SUBVENTIONS VIREES AU RESULTAT	9 834		9 846		12	0.13
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>21 442</b>		<b>21 377</b>		<b>65</b>	<b>0.30</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	7 150		20 017		12 866	64.28
67120000 AMENDES ET MAJORATIONS	134		17		118	712.12
67200000 CHARGES EXPL.S/EXERC.ANTER.	7 016		20 000		12 984	64.92
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>7 150</b>		<b>20 017</b>		<b>12 866</b>	<b>64.28</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>14 291</b>		<b>1 360</b>		<b>12 931</b>	<b>950.50</b>
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>1 303 095</b>		<b>1 174 607</b>		<b>128 489</b>	<b>10.94</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>986 806</b>		<b>984 762</b>		<b>2 044</b>	<b>0.21</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>316 289</b>		<b>189 844</b>		<b>126 445</b>	<b>66.60</b>
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	30 000				30 000	
68940000 ENGAGT A REALISER S/SUB ATTRI.	30 000				30 000	
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>286 289</b>		<b>189 844</b>		<b>96 445</b>	<b>50.80</b>

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>COMPTES D'ACTIF</b>			
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			6 924.91
31/12/2006 BA CCA ASCORA RC PROF 1E S2007	178.50		
31/12/2006 BA CCA AON RC 2007	203.34		
31/12/2006 BA CCA ARGUS ABO 2007	104.50		
31/12/2006 BA CCA GUIDE DES DONS 2007	1 000.00		
31/12/2006 BA CCA REVUE FI ABO 2007	164.00		
31/12/2006 BA CCA PROMOPLUS MOUSQUETONS 200	1 285.70		
31/12/2006 BA CCA SECAP LOC MACHINE 2007	366.74		
31/12/2006 BA CCA AUTOMISSION 2007	885.01		
31/12/2006 BA CCA TOUS RISQUES OBJETS	817.61		
31/12/2006 BA CCA SASCO INFORMATIQUE	478.04		
31/12/2006 BA CCA SASCO INDIVIDUEL ACCIDENT	771.00		
31/12/2006 BA CCA XEROX MAINTENANCE 1E T 07	138.78		
31/12/2006 OD CCA LA POSTE BP 2007	54.69		
31/12/2006 OD CCA CALENDRIERS 2007	30.00		
31/12/2006 OD CCA ABO EDF AVX	15.00		
31/12/2006 OD CCA ASS KANGOO	102.00		
31/12/2006 OD CCA ASS CARAVELLE	191.00		
31/12/2006 OD CCA ASS LOCAUX AVX	74.00		
31/12/2006 OD CCA ABO CEGETEL	30.00		
31/12/2006 OD CCA ABO TELECOM	35.00		
41810000 CLIENTS FACTURE A ETABLIR			26 168.04
31/12/2006 BA PAR JANSSEN REF JOURNAUX	26 168.04		
43870000 PRODUITS A RECEVOIR			3 114.00
31/12/2006 OD PAR URSSAF AVX STEFANI EXO	3 114.00		
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR			2 162.00
31/12/2006 BA ETAT PAR TAXE SALAIRES 2005	2 162.00		
46870000 SUBVENTIONS A RECEVOIR			65 000.00
31/12/2006 BA SUBV A RECEVOIR CRAMIF	15 000.00		
31/12/2006 BA SUBV A RECEVOIR JEUNESSE SPOR	50 000.00		
46871000 DONS A ENCAISSER			38 813.94
31/12/2006 BA DONS A RECEVOIR	38 813.94		

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
<b>46872000 PRODUITS DIVERS A RECEVOIR</b>			<b>30 033.52</b>
31/12/2006 BA PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	15 000.00		
31/12/2006 BA PAR FDJ SUBVENTION 2006	15 000.00		
31/12/2006 BA PAR REVERST TELECOM 2006	33.52		
<b>COMPTES DE PASSIF</b>			
<b>48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>			<b>630.00</b>
31/12/2006 BA PCA COTISATIONS 2007		630.00	
<b>51860000 BANQUES INTERETS COURUS</b>			<b>89.96</b>
31/12/2006 BA BANQUES INTERETS COURUS		39.00	
31/12/2006 OD EXTOURNE PROVISION	39.00		
31/12/2006 OD BANQUE INTERETS COURUS CE		89.96	
<b>40810000 FRS. FACTURES NON PARVENUES</b>			<b>34 145.64</b>
31/12/2006 BA CAP AON FRANCHISE SINISIRE		76.00	
31/12/2006 BA CAP EDF CHAM		310.00	
31/12/2006 BA CAP EDF AVX		100.00	
31/12/2006 BA CAP EAU CHAM		413.00	
31/12/2006 BA CAP GAZ CHAM		1 408.00	
31/12/2006 BA CAP CAC 2006		4 200.00	
31/12/2006 BA CAP EXPERIENCE VERT		957.00	
31/12/2006 BA CAP CONSO LA POSTE		229.33	
31/12/2006 BA CAP SFR		101.58	
31/12/2006 BA CAP CH LOC		19.83	
31/12/2006 BA CAP LIDAL 4E T		140.00	
31/12/2006 BA CAP REGUL LOYER 2E S 2006		4 412.56	
31/12/2006 BA CAP CHARGES LOCATIVES 2006		7 395.22	
31/12/2006 BA CAP ALTISSIMO 2006		89.70	
31/12/2006 BA CAP EXPEVERTICAL 2006		478.40	
31/12/2006 OD CAP TVA S/ CH LOC SCI 2006		1 449.46	
31/12/2006 OD ANNUL CAP EDF CHAM	310.00		
31/12/2006 OD CAP COMPL CONSO GAZ CHAMONIX		726.00	
31/12/2006 OD CAP REFACT BERNARDI SCI		13 521.35	
31/12/2006 OD CAP CONSO CEGETEL		14.00	
31/12/2006 OD REGUL CAP S/ CH REF SCI	1 585.79		

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
42820000 DETTES PROVISIO.POUR CONGES			6 961.66
31/12/2006 BA DETTES PROVISIO.POUR CONGES		6 961.66	
43820000 CHARG.SOCIAL/CONGES A PAYER			2 962.48
31/12/2006 BA CHARG.SOCIAL/CONGES A PAYER		2 962.48	
43860000 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER			2 054.34
31/12/2006 OD CAP FORM CONT 2006		1 697.00	
31/12/2006 OD CAP 1% CDD		357.34	
46860000 CHARGES A PAYER			23 000.00
31/12/2006 OD CAP TA 2005		11 500.00	
31/12/2006 OD CAP TA 2006		11 500.00	

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
67120000 AMENDES ET MAJORATIONS			134.00
31/12/2006 OD MAJO URSSAF	134.00		
67200000 CHARGES EXPL.S/EXERC.ANTER.			7 016.16
31/12/2006 OD INCIDENCE TVA S/PROV LOC CHAM	631.30		
31/12/2006 OD INCID TVA S/PROV CH LOC CHAM0	6 384.86		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
77200000 PRODUITS S/ EXERCICES ANTERIEU			11 608.00
31/12/2006 OD EXTOURNE PROVISION TA 2004		11 500.00	
31/12/2006 OD CHAMBUS 2005 ECART NON RECLAM		108.00	
77700000 SUBVENTIONS VIREES AU RESULTAT			9 833.54
31/12/2006 BA SUBVENTIONS VIREES AU RESULTA		9 833.54	

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

## COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			15 126
<b>TOTAL</b>			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	21 141		
Installations générales agencements aménagements divers	69 504		
Matériel de transport			2 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	103 361		2 696
<b>TOTAL</b>	194 006		5 496
<b>TOTAL GENERAL</b>	194 006		20 622

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			15 126	15 126
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			21 141	21 141
Installations générales agencements aménagements divers			69 504	69 504
Matériel de transport			2 800	2 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 375	102 682	102 682
TOTAL		3 375	196 128	196 128
TOTAL GENERAL		3 375	211 254	211 254

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		13 850		13 850
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 400	4 087		14 487
Installations générales agencements aménagements divers	2 558	6 950		9 509
Matériel de transport		542		542
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	53 714	8 619	3 375	58 959
TOTAL	66 673	20 198	3 375	83 496
TOTAL GENERAL	66 673	34 048	3 375	97 346

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	13 850				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 087				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 950				
Matériel de transport	542				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 619				
TOTAL	20 198				
TOTAL GENERAL	34 048				

**Etat des provisions**

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	36 000		36 000		
TOTAL	36 000		36 000		
TOTAL GENERAL	36 000		36 000		
<b>Dont dotations et reprises</b>					
d'exploitation		30 000			
financières			36 000		

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

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

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 856 527	0	1 856 527
Autres immobilisations financières	22 508	0	22 508
Autres créances clients	50 954	50 954	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 114	3 114	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 364	6 364	
Divers état et autres collectivités publiques	2 162	2 162	
Débiteurs divers	133 847	133 847	
Charges constatées d'avance	6 925	6 925	
<b>TOTAL</b>	<b>2 082 401</b>	<b>203 366</b>	<b>1 879 035</b>

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	90	90		
Fournisseurs et comptes rattachés	62 805	62 805		
Personnel et comptes rattachés	7 111	7 111		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 679	54 679		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 597	5 597		
Autres impôts taxes et assimilés	6 078	6 078		
Autres dettes	23 094	23 094		
Produits constatés d'avance	630	630		
<b>TOTAL</b>	<b>160 085</b>	<b>160 085</b>		

**Variation des fonds propres**

**Evaluation des immobilisations corporelles**

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

**Evaluation des amortissements**

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire 20%	5 ans
Matériel et outillage Chamonix	Linéaire 20%	5 ans
Matériel bureau et informatiqu	Linéaire 33.33%	3 ans
Mobilier	Linéaire 10%	10 ans
Mobilier Chamonix	Linéaire 5% et 10%	10 et 20 ans

**Evaluation des créances et des dettes**

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

**Evaluation des valeurs mobilières de placement**

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

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

sorti).

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	26 168
Autres créances	139 123
Total	165 292

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	90
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 146
Dettes fiscales et sociales	11 978
Autres dettes	23 000
Total	69 214

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 925
Total	6 925
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	630
Total	630

### **Subventions d'équipement**

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

**Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

**ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**



## Liste des filiales et participations

Société	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consenties et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
<b>B. Renseignements globaux</b> - Filiales non reprises en A - françaises - étrangères - Participations non reprises en A - françaises - étrangères										

ANNEXE

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**

**Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières**

Désignation	Date d'achat	Prix d'achat	Cours au 31/12/2006	Plus ou moins value latente
Expansion SI ECUREUIL	27/12/2006	789 684	790 145	461
TITRES ISMA (terme garanti)	05/04/2005	500 000	500 000	
<b>TOTAL</b>		<b>1 289 684</b>	<b>1 290 145</b>	<b>461</b>