

Association CEREALES VALLEE

ZAC DU BIPOLE
CLERMONT LIMAGNE

63360 SAINT-BEAUZIRE

ETATS FINANCIERS

du 01/12/2005 au 30/06/2006

WOGA S.A.S.

Centre Beaulieu 19, boulevard Berthelot
63407 CHAMALIERES CEDEX

TEL : 04.73.31.55.77 - FAX : 04.73.31.55.99

Sommaire

Bilan et Resultat	2
Annexe aux comptes annuels	5
<i>PREAMBULE</i>	5
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	5
Bilan simplifié détaillé	7
<i>ACTIF</i>	7
<i>PASSIF</i>	8
Compte de résultat simplifié détaillé	10
Etats Fiscaux	13

Bilan et Resultat

Bilan et Resultat

Association CEREALES VALLEE

BILAN SIMPLIFIÉ

Période du 01/12/2005 au 30/06/2006

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2006 (07 mois)				Exercice précédent Néant	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles						
Immobilisations financières						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Matières premières, approv., en cours de production						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 300		1 300	1,92		
Autres créances	20 893		20 893	30,82		
Valeurs mobilières de placement						
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	39 498		39 498	58,28		
Caisse						
Charges constatées d'avance	6 107		6 107	9,01		
ACTIF CIRCULANT	67 798		67 798	100,00		
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	67 798		67 798	100,00		

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2006 (07 mois)		Exercice précédent Néant	
Capital social ou individuel (dont versé :)				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice		3 376	4,98	
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES		3 376	4,98	
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances et acomptes reçus sur commande en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés		61 332	90,48	
Autres dettes		3 090	4,58	
Produits constatés d'avance				
DETTES		64 422	95,02	
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF		67 798	100,00	

Association CEREALES VALLEE
COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/12/2005 au 30/06/2006

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/06/2006		Exercice précédent Néant		Variation	
	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises Production vendue biens Production vendue services						
Chiffres d'Affaires Nets						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues	47 500				47 500	N/S
Autres produits	23 662				23 662	N/S
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.	71 162				71 162	N/S
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes	66 990				66 990	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	200				200	N/S
Rémunérations du personnel						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des charges d'exploitation	67 190				67 190	N/S
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 972				3 972	N/S
Produits financiers						
Produits exceptionnels						
Charges financières						
Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS	3 972				3 972	N/S
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	596				596	N/S
Total des Produits	71 162				71 162	N/S
Total des Charges	67 786				67 786	N/S
RÉSULTAT NET	3 376 <i>Bénéfice</i>				3 376	N/S
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexe aux comptes annuels

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2006 a une durée de 07 mois.
Il s'agit du premier exercice depuis la création de l'entreprise.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 66 174,70 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 3 375,89 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Produit à recevoir: Une subvention d'un montant de 35 000 € a été accordée pour l'année 2006 par le FNADT. En conséquence, un produit à recevoir de 17 500 €, soit 50% du montant de la subvention a été retenu au titre de l'exercice.

- Charge constatée d'avance: Un site internet a été réalisé sur l'exercice, pour un coût total de 8 143 €. Il a été décidé d'amortir cette dépense exceptionnelle sur une durée de 12 mois à compter de sa mise en service le 1er avril 2006. En conséquence, le prochain exercice supportera une charge de 6 107 € (8 143 € x 9/12).