

AJC AUDIT

SARL de Commissariat aux Comptes

Société inscrite sur la liste des sociétés de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

ALESSANDRI (D^r) Robert

Commissaire aux Comptes

28 Bd Victor HUGO

04000 Digne les Bains

Tel : 04.92.31.40.28

Fax : 04.92.31.50.78

cabinetdalessandri@wanadoo.fr

JULIEN Jean Paul

Commissaire aux Comptes

43 Bd des Tilleuls

04100 Manosque

Tel : 04.92.72.51.05

Fax : 04.92.87.86.37

jpjulien04@wanadoo.fr

CRESPIY André

Commissaire aux Comptes

4 Bd André LACROIX

04600 Château Arnoux Saint
Auban

Tel : 04.92.64.28.27

Fax : 04.92.64.38.01

andrecrespiy@aol.com

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Fédération
ADMR AHP

Siège social :

2 rue Noëlie Castel

BP 43

04 350 MALIJAI

Association Loi 1901

Siret 308 973 965 00045 NAF: 853 K

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2006

SARL au capital de 3.000 €

Siège Social : Bâtiment Le Gamma - RN 96 - Les Logissons - 13770 Venelles

Siret 451 301 865 00015 - NAF 741 C - RCS Aix-en-Provence - ajc.audit@wanadoo.fr

AJC AUDIT

SARL de Commissariat aux Comptes

Société inscrite sur la liste des sociétés de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

ALESSANDRI (D') Robert

Commissaire aux Comptes
28 Bd Victor HUGO
04000 Digne les Bains
Tel : 04.92.31.40.28
Fax : 04.92.31.50.78
cabinetdalessandri@wanadoo.fr

JULIEN Jean Paul

Commissaire aux Comptes
43 Bd des Tilleuls
04100 Manosque
Tel : 04.92.72.51.05
Fax : 04.92.87.86.37
jpjulien04@wanadoo.fr

CRESPY André

Commissaire aux Comptes
4 Bd André LACROIX
04600 Château Arnoux Saint
Auban
Tel : 04.92.64.28.27
Fax : 04.92.64.38.01
andrecrespy@aol.com

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Fédération ADMR des AHP

Siège social :

2 rue Noëlie Castel
BP 43
04 350 MALIJAI

Association Loi 1901
Siret 308 973 965 00045 NAF: 853 K

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2006

SARL au capital de 3.000 €

Siège Social : Bâtiment Le Gamma – RN 96 – Les Logissons – 13770 Venelles
Siret 451 301 865 00015 – NAF 741 C – RCS Aix-en-Provence – ajc.audit@wanadoo.fr

AJC AUDIT

SARL de Commissariat aux Comptes

Société inscrite sur la liste des sociétés de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

ALESSANDRI (D') Robert

Commissaire aux Comptes
28 Bd Victor HUGO
04000 Digne les Bains
Tel : 04.92.31.40.28
Fax : 04.92.31.50.78
cabinetdalessandri@wanadoo.fr

Rapport général sans réserve et sans observation ni informations spécifiques

Mesdames, Messieurs les membres,

JULIEN Jean Paul

Commissaire aux Comptes
43 Bd des Tilleuls
04100 Manosque
Tel : 04.92.72.51.05
Fax : 04.92.87.86.37
jpjulien04@wanadoo.fr

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le **31 décembre 2006**, sur :

⇒ le contrôle des comptes annuels de l'association **Fédération ADRM des AHP**, tels qu'ils sont joints au présent rapport (**12 pages ci joint annexées**);

⇒ la justification de nos appréciations ;

⇒ les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

CRESPY André

Commissaire aux Comptes
4 Bd André LACROIX
04600 Château Arneux Saint Auban
Tel : 04.92.64.28.27
Fax : 04.92.64.38.01
andrecrespy@aol.com

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 professionnelles 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 examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. 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 nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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 appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur appréciation d'ensemble.

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

AJC AUDIT

SARL au capital de 3.000 €

Siège Social : Bâtiment Le Gamma - RN 96 - Les Logissons - 13770 Venelles B.P. Le Gamma - RN 96
Siret 451 301 865 00015 - NAF 741 C - RCS Aix-en-Provence - ajc.audit@wanadoo.fr - 13770 VENELLES

AJC AUDIT

SARL de Commissariat aux Comptes
Société inscrite sur la liste des sociétés de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

ALESSANDRI (D') Robert

Commissaire aux Comptes
28 Bd Victor HUGO
04000 Digne les Bains
Tel : 04.92.31.40.28
Fax : 04.92.31.50.78
cabinetdalessandri@wanadoo.fr

JULIEN Jean Paul

Commissaire aux Comptes
43 Bd des Tilleuls
04100 Manosque
Tel : 04.92.72.51.05
Fax : 04.92.87.86.37
jpjulien04@wanadoo.fr

CRESPY André

Commissaire aux Comptes
4 Bd André LACROIX
04600 Château Arnoux Saint
Auban
Tel : 04.92.64.28.27
Fax : 04.92.64.58.01
andrecrespy@aol.com

III. - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

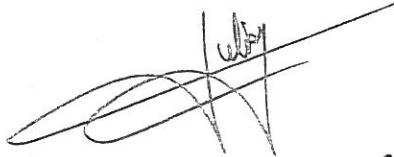
Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à Venelles, le 31 MAI 2007

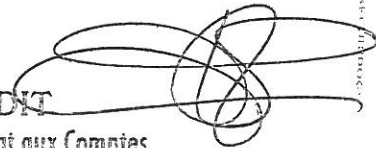
Jean Paul JULIEN

*Commissaire aux comptes Associé,
Cogérant,
Pour la société AJC AUDIT*



Laurent BORG

*Commissaire aux comptes Associé,
Cosignataire Désigné
Responsable Technique*



AJC AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
Bât. Le Gamma - RN 96
Les Logissons - 13770 VENELLES
N° RCS Aix-en-Provence 451 301 865

AJC AUDIT

SARL de Commissariat aux Comptes

Société inscrite sur la liste des sociétés de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

ALESSANDRI (D') Robert

Commissaire aux Comptes
28 Bd Victor HUGO
04000 Digne les Bains
Tel : 04.92.31.40.28
Fax : 04.92.31.50.78
cabinetdalessandri@wanadoo.fr

JULIEN Jean Paul

Commissaire aux Comptes
43 Bd des Tilleuls
04100 Manosque
Tel : 04.92.72.51.05
Fax : 04.92.87.86.37
jpjulien04@wanadoo.fr

CRESPY André

Commissaire aux Comptes
4 Bd André LACROIX
04600 Château Arnoux Saint
Auban
Tel : 04.92.64.28.27
Fax : 04.92.64.38.01
andrecrespy@aol.com

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SFERE

Siège social :

**41 Rue des Jardins
84 240 La Tour d'Aigues**

**Société Civile
RCS Avignon 327 920 708 –
N° Gestion 83 D 72 – NAF: 904 C**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2006

AJC AUDIT

SARL de Commissariat aux Comptes

Société inscrite sur la liste des sociétés de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

ALESSANDRI (D') Robert

Commissaire aux Comptes
28 Bd Victor HUGO
04000 Digne les Bains
Tel : 04.92.31.40.28
Fax : 04.92.31.50.78
cabinetdalessandri@wanadoo.fr

Mesdames, Messieurs les membres,

JULIEN Jean Paul

Commissaire aux Comptes
43 Bd des Tilleuls
04100 Manosque
Tel : 04.92.72.51.05
Fax : 04.92.87.86.37
jpjulien04@wanadoo.fr

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre société, nous devons vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisées. Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisés, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé.

CRESPIY André

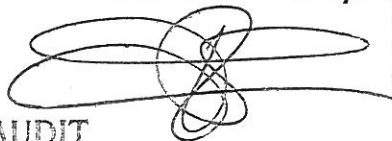
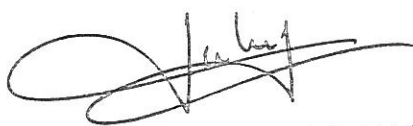
Commissaire aux Comptes
4 Bd André LACROIX
04600 Château Arnoux Saint
Auban
Tel : 04.92.64.28.27
Fax : 04.92.64.38.01
andrecrespiy@aol.com

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune nouvelle convention visée à l'article 612-5 du Code de Commerce.

Fait à Venelles, le 31 MAI 2007

Jean Paul JULIEN
*Commissaire aux comptes Associé,
Cogérant,
Pour la société AJC AUDIT*

Laurent BORG
*Commissaire aux comptes Associé,
Cosignataire Désigné
Responsable Technique*



AJC AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
Bât. Le Gamma - RN 96
Les Logissons - 13770 VENELLES
N° RCS Aix-en-Provence 451 301 865

FEDERATION A.D.M.R. DES A.H.P.

2 Rue Noëlie Castel
BP 43
04350 MALIJAI

COMPTES ANNUELS

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

Attestation

Etat exprimé en euros

Dans le cadre de la mission de **Présentation des Comptes Annuels** de l'association **FEDERATION A.D.M.R. DES A.H.P.**, pour l'exercice du **01/01/2006** au **31/12/2006**, et conformément aux termes de ma lettre de mission et 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'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des Comptes Annuels.

Les Comptes Annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|---------------------------------|-----------------------|
| Total du bilan : | 1 515 992euros |
| Chiffre d'affaires : | 23 252euros |
| Résultat net comptable : | 4 432euros |

Fait à Manosque,
Le 13 avril 2007.

Signature de l'Expert comptable,



Jean-Roch BOYER

Bilan Actif

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2006 | | | 31/12/2005 |
|--|--|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | 4 731 | 4 731 | | 4 |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | 82 322 | 22 204 | 60 118 | 62 862 |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 158 440 | 109 864 | 48 576 | 60 380 |
| | Immobilisations grévées de droits | | | | |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 610 | | 610 | 610 | |
| | TOTAL (I) | 246 104 | 136 800 | 109 304 | 123 856 |
| 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 | | | | |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances usagers et comptes rattachés | 1 096 615 | | 1 096 615 | 905 753 |
| | Autres créances | 194 130 | | 194 130 | 115 661 |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | |
| Disponibilités | 112 540 | | 112 540 | 299 890 | |
| Charges constatées d'avance | 3 403 | | 3 403 | 1 850 | |
| | TOTAL (II) | 1 406 688 | | 1 406 688 | 1 323 154 |
| COMPTES DE REGULARISATION | Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| | Ecart de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL ACTIF | | 1 652 791 | 136 800 | 1 515 992 | 1 447 010 |

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Détail de l' Actif

| Etat exprimé en euros | 01/01/2006 | 12 | 01/01/2005 | 12 | Variations | % |
|--|------------------|---------------|------------------|---------------|-----------------|---------------|
| | 31/12/2006 | mois | 31/12/2005 | mois | | |
| Capital souscrit non appelé | | | | | | |
| TOTAL II - Actif Immobilisé NET | 109 304 | 7,21 | 123 856 | 8,56 | (14 552) | -11,75 |
| Concessions brevets et droits similaires | | | 4 | | (4) | -100,00 |
| LOGICIELS INFORMATIQUES | 4 731 | 0,31 | 4 731 | 0,33 | | |
| AMORT.LOGICIELS INFORMATIQUES | (4 731) | -0,31 | (4 727) | -0,33 | (4) | -0,09 |
| Constructions | 60 118 | 3,97 | 62 862 | 4,34 | (2 744) | -4,37 |
| LOCAL FEDERAL | 82 322 | 5,43 | 82 322 | 5,69 | | |
| AMORT.LOCAL FEDERAL | (22 204) | -1,46 | (19 460) | -1,34 | (2 744) | -14,10 |
| Autres immobilisations corporelles | 48 576 | 3,20 | 60 380 | 4,17 | (11 804) | -19,55 |
| INSTALLATIONS ET AGTS DIVERS | 73 948 | 4,88 | 73 948 | 5,11 | | |
| MATERIEL INFORMATIQUE | 51 968 | 3,43 | 48 185 | 3,33 | 3 782 | 7,85 |
| MOBILIER DE BUREAU | 32 525 | 2,15 | 32 525 | 2,25 | | |
| AMORT.INSTALL.ET AGTS DIVERS | (40 729) | -2,69 | (33 334) | -2,30 | (7 395) | -22,18 |
| AMORT.MATERIEL INFORMATIQUE | (47 008) | -3,10 | (41 044) | -2,84 | (5 964) | -14,53 |
| AMORT.MOBILIER DE BUREAU | (22 127) | -1,46 | (19 900) | -1,38 | (2 228) | -11,20 |
| Autres immobilisations financières | 610 | 0,04 | 610 | 0,04 | | |
| DEPOT GARANTI CITERNE GAZ | 610 | 0,04 | 610 | 0,04 | | |
| TOTAL III - Actif Circulant NET | 1 406 688 | 92,79 | 1 323 154 | 91,44 | 83 534 | 6,31 |
| Créances clients et comptes rattachés | 1 096 615 | 72,34 | 905 753 | 62,59 | 190 862 | 21,07 |
| Collectif clients débiteurs | 1 096 615 | 72,34 | 905 753 | 62,59 | 190 862 | 21,07 |
| Autres créances | 194 130 | 12,81 | 115 661 | 7,99 | 78 469 | 67,84 |
| PDTS SOCIAUX A REC.(FORMATION) | 21 884 | 1,44 | | | 21 884 | |
| S.S.I.A.D. | | | 30 | | (30) | -100,00 |
| COMPTE LIAISON A.D.M.R.I.E. | 62 666 | 4,13 | 2 024 | 0,14 | 60 641 | N/S |
| CRT TICKET SOCIAL | | | 309 | 0,02 | (309) | -100,00 |
| REFACT. CARNETS EF | 1 975 | 0,13 | 1 975 | 0,14 | | |
| REFACT. CARNETS AM | 2 266 | 0,15 | 2 263 | 0,16 | 4 | 0,17 |
| FORMATION | | | 10 310 | 0,71 | (10 310) | -100,00 |
| REFACTURATION GADGETS DIVERS | 2 512 | 0,17 | 650 | 0,04 | 1 861 | 286,27 |
| REFACTURATION "LE LIEN" | 546 | 0,04 | | | 546 | |
| CPTÉ MOUVEMENTS S.S.I.A.D. | 150 | 0,01 | | | 150 | |
| DIVERS PRODUITS A RECEVOIR | 102 131 | 6,74 | 98 100 | 6,78 | 4 031 | 4,11 |
| Disponibilités | 112 540 | 7,42 | 299 890 | 20,72 | (187 350) | -62,47 |
| CREDIT AGRICOLE | 109 004 | 7,19 | 299 843 | 20,72 | (190 839) | -63,65 |
| CREDIT AGRICOLE DYNAMUST | 3 492 | 0,23 | | | 3 492 | |
| BANQUE POSTALE | 44 | | 47 | | (3) | -6,34 |
| Charges constatées d'avance | 3 403 | 0,22 | 1 850 | 0,13 | 1 553 | 83,94 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 3 403 | 0,22 | 1 850 | 0,13 | 1 553 | 83,94 |
| TOTAL DU BILAN ACTIF | 1 515 992 | 100,00 | 1 447 010 | 100,00 | 68 982 | 4,77 |

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2006 | 31/12/2005 |
|--|--|------------------|---------------|
| Fonds associatifs | Fonds propres | | |
| | Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables</i> | 5 886 | 5 886 |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Réserves | 126 636 | 124 075 |
| | Report à nouveau | (39 896) | |
| | Résultat de l'exercice | 4 432 | (39 896) |
| | Total des fonds propres | 97 058 | 90 065 |
| | Autres fonds associatifs | | |
| | Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | |
| | Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées | 16 376 | 20 083 |
| Total des autres fonds associatifs | 16 376 | 20 083 | |
| Total des fonds associatifs | 113 433 | 110 148 | |
| Provisions | Provisions pour risques Provisions pour charges | 8 686 | 12 065 |
| | Total des provisions | 8 686 | 12 065 |
| Fonds dédiés | Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés | | |
| | Total des fonds dédiés | | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | 1 294 938 | 1 212 882 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 15 309 | |
| | Dettes fiscales et sociales | 50 112 | 28 627 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 33 513 | 83 287 | |
| Produits constatés d'avance | | | |
| Total des dettes | 1 393 872 | 1 324 796 | |
| Ecarts de conversion passif | | | |
| TOTAL PASSIF | 1 515 992 | 1 447 010 | |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 4 432,25 | (39 896,28) | |
| (1) Dont à moins d'un an | 1 306 435 | 1 229 127 | |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | | |

Détail du Passif

| Etat exprimé en euros | 01/01/2006 31/12/2006 | 12 mois | 01/01/2005 31/12/2005 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------|---------|
| Total des fonds associatifs | 113 433 | 7,48 | 110 148 | 7,61 | 3 285 | 2,98 |
| Total des fonds propres | 97 058 | 6,40 | 90 065 | 6,22 | 6 993 | 7,76 |
| Fonds associatif sans droit de reprise | 5 886 | 0,39 | 5 886 | 0,41 | | |
| FOND ASSOCIATIF | 5 886 | 0,39 | 5 886 | 0,41 | | |
| Réserves | 126 636 | 8,35 | 124 075 | 8,57 | 2 560 | 2,06 |
| RESERVES GENERALES | 106 152 | 7,00 | 106 152 | 7,34 | | |
| PARTICIP.AU LOCAL FD / ASSOC. | 20 484 | 1,35 | 17 924 | 1,24 | 2 560 | 14,29 |
| Report à nouveau | (39 896) | -2,63 | | | (39 896) | |
| REPORT A NOUVEAU DEBITEUR | (39 896) | -2,63 | | | (39 896) | |
| Résultat | 4 432 | 0,29 | (39 896) | -2,76 | 44 329 | 111,11 |
| Total des autres fonds associatifs | 16 376 | 1,08 | 20 083 | 1,39 | (3 708) | -18,46 |
| Subventions investissement | 16 376 | 1,08 | 20 083 | 1,39 | (3 708) | -18,46 |
| SUBVENTION INVEST.REGION | 11 113 | 0,73 | 11 113 | 0,77 | | |
| SUBVENTION INVEST.DEPARTEM. | 25 963 | 1,71 | 25 963 | 1,79 | | |
| SUBV.REGION RAPPORTEE A RESULT | (6 205) | -0,41 | (5 094) | -0,35 | (1 111) | -21,82 |
| SUBV.DEPART.RAPPORTEE A RESULT | (14 496) | -0,96 | (11 900) | -0,82 | (2 596) | -21,82 |
| TOTAL III - Total des Provisions | 8 686 | 0,57 | 12 065 | 0,83 | (3 379) | -28,01 |
| Provisions pour charges | 8 686 | 0,57 | 12 065 | 0,83 | (3 379) | -28,01 |
| PROVISION CPTÉ EPARGNE TEMPS | | | 7 655 | 0,53 | (7 655) | -100,00 |
| PROVISION POUR CONTENTIEUX | 8 686 | 0,57 | 4 410 | 0,30 | 4 276 | 96,96 |
| Total des Fonds dédiés | | | | | | |
| TOTAL IV - Total des dettes | 1 393 872 | 91,94 | 1 324 796 | 91,55 | 69 076 | 5,21 |
| Emprunts et dettes financières divers | 1 294 938 | 85,42 | 1 212 882 | 83,82 | 82 056 | 6,77 |
| FONDS DE SOLIDARITE | 93 139 | 6,14 | 79 891 | 5,52 | 13 247 | 16,58 |
| EMPRUNT SUR LOCAL | 15 779 | 1,04 | 24 011 | 1,66 | (8 232) | -34,29 |
| ASS. VOLONNE TF | 7 154 | 0,47 | 8 631 | 0,60 | (1 477) | -17,11 |
| ASS. DUYES BLEONE TF | | | | | -100,00 | |
| ASS. VALENTOLE TF | 9 186 | 0,61 | 8 582 | 0,59 | 604 | 7,04 |
| ASS. ANNOT AM | 44 020 | 2,90 | 42 748 | 2,95 | 1 272 | 2,98 |
| ASS. BANON AM | 40 678 | 2,68 | 38 821 | 2,68 | 1 857 | 4,78 |
| ASS. VALLEE UBAYE AM | 70 283 | 4,64 | 54 795 | 3,79 | 15 488 | 28,27 |
| ASS. BARREME AM | 29 507 | 1,95 | 23 807 | 1,65 | 5 700 | 23,94 |
| ASS. HAUT-VERDON AM | 19 870 | 1,31 | 19 375 | 1,34 | 495 | 2,55 |
| ASS. LA BREOLE AM | 5 554 | 0,37 | 6 044 | 0,42 | (490) | -8,11 |
| ASS. LA BRILLANNE AM | 18 327 | 1,21 | 11 606 | 0,80 | 6 722 | 57,92 |
| ASS. CASTELLANE AM | 21 450 | 1,41 | 24 876 | 1,72 | (3 427) | -13,77 |
| ASS. REILLANNE AM | 49 515 | 3,27 | 50 979 | 3,52 | (1 465) | -2,87 |
| ASS. VOLONNE AM | 143 363 | 9,46 | 133 881 | 9,25 | 9 481 | 7,08 |
| ASS. HTE VALLEE UBAYE AM | 10 785 | 0,71 | 12 996 | 0,90 | (2 211) | -17,01 |
| ASS. ENTREVAUX AM | 16 915 | 1,12 | 19 533 | 1,35 | (2 619) | -13,41 |
| ASS. MALIJAI AM | 33 449 | 2,21 | 27 713 | 1,92 | 5 737 | 20,70 |
| ASS. DUYES BLEONE AM | 31 585 | 2,08 | 32 325 | 2,23 | (740) | -2,29 |
| ASS. LES MEES AM | 41 468 | 2,74 | 29 679 | 2,05 | 11 789 | 39,72 |
| ASS. MEZEL AM | 76 183 | 5,03 | 71 340 | 4,93 | 4 843 | 6,79 |
| ASS. MISON AM | 21 317 | 1,41 | 22 216 | 1,54 | (899) | -4,05 |

Détail du Passif

| Etat exprimé en euros | 01/01/2006 | 12 | 01/01/2005 | 12 | Variations | |
|---|------------------|---------------|------------------|---------------|-----------------|---------------|
| | 31/12/2006 | mois | 31/12/2005 | mois | | % |
| ASS. MOUSTIERS | 7 647 | 0,50 | 6 907 | 0,48 | 740 | 10,71 |
| ASS. VALLEE JABRON AM | 6 883 | 0,45 | 5 630 | 0,39 | 1 253 | 22,26 |
| ASS. ORAISON AM | 84 305 | 5,56 | 78 933 | 5,45 | 5 373 | 6,81 |
| ASS. PEYRUIS AM | 48 797 | 3,22 | 43 968 | 3,04 | 4 830 | 10,98 |
| ASS. VALENTOLE AM | 134 795 | 8,89 | 128 263 | 8,86 | 6 532 | 5,09 |
| ASS. ST ANDRE AM | 45 696 | 3,01 | 36 391 | 2,51 | 9 306 | 25,57 |
| ASS. ST ETIENNE LES ORGUES AM | 63 936 | 4,22 | 67 155 | 4,64 | (3 219) | -4,79 |
| ASS. SEYNE LES ALPES AM | 49 700 | 3,28 | 52 631 | 3,64 | (2 931) | -5,57 |
| ASS. SISTERON AM | 37 723 | 2,49 | 49 154 | 3,40 | (11 432) | -23,26 |
| COMPTE LIAISON S.S.I.A.D. | 15 930 | 1,05 | | | 15 930 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 15 309 | 1,01 | | | 15 309 | |
| Collectif fournisseurs créditeurs | 1 339 | 0,09 | | | 1 339 | |
| FOURNISSEURS FACT.A RECEVOIR | 13 970 | 0,92 | | | 13 970 | |
| Dettes fiscales et sociales | 50 112 | 3,31 | 28 627 | 1,98 | 21 485 | 75,05 |
| PROV.POUR CONGES A PAYER | 15 695 | 1,04 | 19 074 | 1,32 | (3 379) | -17,71 |
| U.R.S.S.A.F. | 5 721 | 0,38 | 505 | 0,03 | 5 216 | N/S |
| A.S.S.E.D.I.C. | 3 048 | 0,20 | | | 3 048 | |
| A.G.2R. PREVOYANCE | 5 312 | 0,35 | | | 5 312 | |
| PRECA RETRAITE | 1 428 | 0,09 | | | 1 428 | |
| PROV.POUR CHARGES SUR C.P. | 7 063 | 0,47 | 7 078 | 0,49 | (15) | -0,21 |
| AUTRES CHARGES SOC. A PAYER | 5 485 | 0,36 | | | 5 485 | |
| TAXE SUR LES SALAIRES A PAYER | 1 902 | 0,13 | 1 970 | 0,14 | (68) | -3,47 |
| FORMATION CONTINUE A PAYER | 4 458 | 0,29 | | | 4 458 | |
| Autres dettes | 33 513 | 2,21 | 83 287 | 5,76 | (49 774) | -59,76 |
| Collectif clients créditeurs | 432 | 0,03 | 64 501 | 4,46 | (64 070) | -99,33 |
| REVERSEMENT FILIEN | 2 432 | 0,16 | 2 194 | 0,15 | 238 | 10,86 |
| FORMATION | 579 | 0,04 | | | 579 | |
| MANIFESTATIONS ET PUBLICITES | 70 | | | | 70 | |
| SUBVENTIONS A REVERSER | | | 7 685 | 0,53 | (7 685) | -100,00 |
| INDUS CAISSES SOCIALES | | | 2 883 | 0,20 | (2 883) | -100,00 |
| DIVERS CHARGES A PAYER | 30 000 | 1,98 | 6 024 | 0,42 | 23 976 | 398,04 |
| Total du passif | 1 515 992 | 100,00 | 1 447 010 | 100,00 | 68 982 | 4,77 |

Compte de Fonctionnement et de Résultat

| | | Etat exprimé en euros | |
|---|---|-----------------------|-----------------|
| | | 31/12/2006 | 31/12/2005 |
| | | 12 mois | 12 mois |
| PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | Ventes de marchandises, de produits fabriqués | | |
| | Prestations de services | 23 252 | 51 145 |
| | Productions stockée | | |
| | Production immobilisée | | |
| | Subventions d'exploitation | 1 600 | 3 348 |
| | Dons | | |
| | Cotisations | 311 988 | 260 584 |
| | Legs et donations | | |
| | Autres produits de gestion courante | 246 | |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | 72 258 | 25 668 |
| | Autres produits | | |
| | Total des produits de fonctionnement | 409 344 | 340 746 |
| CHARGES DE FONCTIONNEMENT | Achats | | |
| | Variation de stock | | |
| | Autres achats et charges externes | 127 670 | 77 800 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 21 420 | 16 321 |
| | Rémunération du personnel | 208 933 | 190 727 |
| | Charges sociales | 82 791 | 72 767 |
| | Subventions accordées par l'association | | |
| | Dotation aux amortissements et dépréciations | 18 334 | 17 604 |
| | Dotation aux provisions | 8 686 | 12 065 |
| | Autres charges | 4 400 | 198 |
| | Total des charges de fonctionnement | 472 234 | 387 482 |
| | 1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER | | (62 890) |
| Produits financiers | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Intérêts et produits financiers | 3 492 | 2 240 |
| | Dotation aux amortissements et aux dépréciations | | |
| | Intérêts et charges financières | | |
| 2 - RESULTAT FINANCIER | | 3 492 | 2 240 |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2) | | (59 398) | (44 496) |
| Charges financières | Produits exceptionnels | 105 099 | 6 049 |
| | Charges exceptionnelles | 41 268 | 1 449 |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL | | 63 830 | 4 599 |
| Impôts sur les sociétés | | | |
| (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | |
| (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 517 934 | 349 035 |
| TOTAL DES CHARGES | | 513 502 | 388 931 |
| EXCEDENT ou INSUFFISANCE | | 4 432 | (39 896) |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | PRODUITS | | |
| | Bénévolet | | |
| | Prestations en nature | | |
| | Dons en nature | | |
| | CHARGES | | |
| | Secours en nature | | |
| | Mise à disposition gratuite de biens et services | | |
| Personnel bénévole | | | |

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2006 31/12/2006 | 12 mois | 01/01/2005 31/12/2005 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-----------------|---------------|
| Total des produits de fonctionnement | 409 344 | 100,00 | 340 746 | 100,00 | 68 598 | 20,13 |
| Prestations de services | 23 252 | 5,68 | 51 145 | 15,01 | (27 894) | -54,54 |
| MISES A DISPOSITIONS | 23 252 | 5,68 | 51 145 | 15,01 | (27 894) | -54,54 |
| Subventions d'exploitation | 1 600 | 0,39 | 3 348 | 0,98 | (1 748) | -52,21 |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 1 600 | 0,39 | 3 348 | 0,98 | (1 748) | -52,21 |
| Cotisations | 311 988 | 76,22 | 260 584 | 76,47 | 51 403 | 19,73 |
| COT.FED. AIDE AUX FAMILLES TF | 2 454 | 0,60 | 2 159 | 0,63 | 295 | 13,68 |
| COT.FED. AIDES PERSONNES AGEES | 282 989 | 69,13 | 237 319 | 69,65 | 45 670 | 19,24 |
| COT.FED. AUXILIAIRES DE VIE | 8 579 | 2,10 | 7 037 | 2,07 | 1 543 | 21,92 |
| COT.FED. SERVICES GARDES | 3 530 | 0,86 | 2 310 | 0,68 | 1 220 | 52,81 |
| COT.FED. AIDE MENAGERE | 14 436 | 3,53 | 11 761 | 3,45 | 2 676 | 22,75 |
| Autres produits de gestion courante | 246 | 0,06 | | | 246 | |
| AUTRES PRODUITS DIV.GESTION | 246 | 0,06 | | | 246 | |
| Reprises sur provisions et amortissements, transferts de | 72 258 | 17,65 | 25 668 | 7,53 | 46 590 | 181,51 |
| REP.PROVISIONS POUR RISQUES | - 12 065 | 2,95 | 20 275 | 5,95 | (8 210) | -40,49 |
| TRANSFERTS DE CHARGES | 23 869 | 5,83 | | | 23 869 | |
| REMBOURSEMENTS I.J. AG2R | - 30 490 | 7,45 | 3 914 | 1,15 | 26 576 | 678,93 |
| REMBOURSEMENTS CNASEA | 5 307 | 1,30 | 1 479 | 0,43 | 3 828 | 258,86 |
| REMBOURSEMENTS FILIEN | 526 | 0,13 | | | 526 | |
| Total des charges de fonctionnement | 472 234 | 115,36 | 387.482 | 113,72 | 84 752 | 21,87 |
| Autres achats et charges externes | 127 670 | 31,19 | 77 800 | 22,83 | 49 870 | 64,10 |
| EAU ET ENERGIES | 4 490 | 1,10 | 4 778 | 1,40 | (288) | -6,03 |
| CARBURANTS | 260 | 0,06 | | | 260 | |
| PETITS EQUIPEMENTS | 448 | 0,11 | 717 | 0,21 | (270) | -37,57 |
| FOURNITURES DE BUREAU | 3 965 | 0,97 | 3 359 | 0,99 | 607 | 18,07 |
| FOURNITURES INFORMATIQUES | 4 905 | 1,20 | 3 415 | 1,00 | 1 489 | 43,61 |
| REDEVANCE CREDIT BAIL | 2 769 | 0,68 | 2 769 | 0,81 | | |
| LOCATIONS IMMOBILIERES | | | 457 | 0,13 | (457) | -100,00 |
| LOCATIONS MOBILIERES | 722 | 0,18 | 701 | 0,21 | 21 | 2,96 |
| ENTRETIENS ET REPARATIONS | 1 436 | 0,35 | 528 | 0,15 | 908 | 171,95 |
| MAINTENANCES | 13 074 | 3,19 | 13 164 | 3,86 | (91) | -0,69 |
| PRIMES D'ASSURANCE | 5 008 | 1,22 | 4 641 | 1,36 | 366 | 7,89 |
| DOCUMENTATION GENERALE | 1 204 | 0,29 | 1 878 | 0,55 | (673) | -35,85 |
| FRAIS COLLOQUES ET SEMINAIRES | 35 | 0,01 | 144 | 0,04 | (109) | -75,69 |
| FRAIS CONSEILS ET BUREAUX | 5 | | 466 | 0,14 | (461) | -98,95 |
| FRAIS ASSEMBLEES GENERALES | 1 366 | 0,33 | 1 414 | 0,41 | (48) | -3,41 |
| PERSONNEL EXTERIEUR | 32 667 | 7,98 | 2 731 | 0,80 | 29 935 | N/S |
| CHEQUES SYNDICAUX | | | 2 550 | 0,75 | (2 550) | -100,00 |
| HONORAIRES | 16 613 | 4,06 | 3 122 | 0,92 | 13 491 | 432,20 |
| INFORMATIONS ET PUBLICATIONS | 3 418 | 0,84 | 406 | 0,12 | 3 012 | 742,31 |
| IMPRIMES, TRACTS ET GADGETS | 565 | 0,14 | 391 | 0,11 | 174 | 44,52 |
| DONS ET POURBOIRES | 396 | 0,10 | 80 | 0,02 | 316 | 395,30 |
| FRAIS DE PORTS | | | 9 | | (9) | -100,00 |
| FRAIS DEPLACEMENTS BENEVOLES | 2 427 | 0,59 | 3 054 | 0,90 | (627) | -20,52 |
| FRAIS DEPLACEMENTS PERSONNEL | 3 291 | 0,80 | 1 291 | 0,38 | 2 000 | 154,89 |
| FRAIS DEPLACEMENTS FORMATIONS | 367 | 0,09 | | | 367 | |
| FRAIS DE MISSIONS | 4 969 | 1,21 | 749 | 0,22 | 4 220 | 563,73 |
| FRAIS DE RECEPTIONS | 236 | 0,06 | 273 | 0,08 | (37) | -13,44 |
| AFFRANCHISSEMENTS POSTAUX | 15 752 | 3,85 | 16 700 | 4,90 | (948) | -5,68 |
| TELECOMMUNICATIONS | 5 941 | 1,45 | 6 530 | 1,92 | (589) | -9,02 |
| SERVICES BANCAIRES | 1 270 | 0,31 | 535 | 0,16 | 735 | 137,48 |
| COTISATIONS DIVERSES | 72 | 0,02 | 737 | 0,22 | (665) | -90,23 |

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2006 31/12/2006 | I2 mois | 01/01/2005 31/12/2005 | I2 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-----------------|---------------|
| FRAIS DE FORMATION | | | 211 | 0,06 | (211) | -100,00 |
| Impôts, taxes, versements assimilés | 21 420 | 5,23 | 16 321 | 4,79 | 5 099 | 31,24 |
| TAXE SUR LES SALAIRES | 14 190 | 3,47 | 11 565 | 3,39 | 2 625 | 22,70 |
| FORMATION CONTINUE | 4 458 | 1,09 | 2 110 | 0,62 | 2 348 | 111,28 |
| TAXES FONCIERE ET HABITATION | 2 772 | 0,68 | 2 646 | 0,78 | 126 | 4,76 |
| Rémunération du personnel | 208 933 | 51,04 | 190 727 | 55,97 | 18 207 | 9,55 |
| SALAIRES ET APPOINTEMENTS | 212 312 | 51,87 | 190 740 | 55,98 | 21 572 | 11,31 |
| VAR.PROV.POUR CONGES A PAYER | (3 379) | -0,83 | (14) | | (3 365) | N/S |
| Charges sociales | 82 791 | 20,23 | 72 767 | 21,36 | 10 023 | 13,77 |
| COT.SECURITE SOCIALE | 52 652 | 12,86 | 45 498 | 13,35 | 7 154 | 15,72 |
| COT.PREVOYANCE | 3 406 | 0,83 | 3 544 | 1,04 | (138) | -3,90 |
| COT.RETRAITE | 10 485 | 2,56 | 10 012 | 2,94 | 474 | 4,73 |
| COT.ASSURANCE CHOMAGE | 8 994 | 2,20 | 8 342 | 2,45 | 652 | 7,82 |
| COT.PRECA | 6 568 | 1,60 | 3 889 | 1,14 | 2 679 | 68,88 |
| VAR.PROV.CHARGES SUR C.P. | (15) | | 862 | 0,25 | (877) | -101,75 |
| MEDECINE DU TRAVAIL | 700 | 0,17 | 620 | 0,18 | 80 | 12,85 |
| Dotation aux amortissements | 18 334 | 4,48 | 17 604 | 5,17 | 730 | 4,15 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS | 18 334 | 4,48 | 17 604 | 5,17 | 730 | 4,15 |
| Dotation aux provisions | 8 686 | 2,12 | 12 065 | 3,54 | (3 379) | -28,01 |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS | 8 686 | 2,12 | 12 065 | 3,54 | (3 379) | -28,01 |
| Autres charges | 4 400 | 1,07 | 198 | 0,06 | 4 202 | N/S |
| FRAIS CRT ET TICKET SOCIAL | 175 | 0,04 | 198 | 0,06 | (23) | -11,47 |
| AUTRES CHARGES DIV.DE GESTION | 4 225 | 1,03 | | | 4 225 | |
| RESULTAT COURANT NON FINANCIER | (62 890) | -15,36 | (46 736) | -13,72 | (16 154) | -34,56 |
| RESULTAT FINANCIER | 3 492 | 0,85 | 2 240 | 0,66 | 1 252 | 55,88 |
| Intérêts et produits financiers | 3 492 | 0,85 | 2 240 | 0,66 | 1 252 | 55,88 |
| PRODUITS FINANCIERS DIVERS | 3 492 | 0,85 | 2 240 | 0,66 | 1 252 | 55,88 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | (59 398) | -14,51 | (44 496) | -13,06 | (14 902) | -33,49 |
| Produits exceptionnels | 105 099 | 25,67 | 6 049 | 1,78 | 99 050 | N/S |
| PDTS EXCEPT./OP.DE GESTION | 41 935 | 10,24 | 1 533 | 0,45 | 40 402 | N/S |
| PDTS EXCEPT./EX.ANTERIEURS | 59 456 | 14,52 | 808 | 0,24 | 58 648 | N/S |
| QUOTE-PART SUBV.RAPP.A RESULT. | 3 708 | 0,91 | 3 708 | 1,09 | | |
| Charges exceptionnelles | 41 268 | 10,08 | 1 449 | 0,43 | 39 819 | N/S |
| CHARGES EXCEPT./OP.DE GESTION | 37 234 | 9,10 | 1 052 | 0,31 | 36 182 | N/S |
| CHARGES EXCEPT./EX.ANTERIEURS | 4 034 | 0,99 | 94 | 0,03 | 3 940 | N/S |
| VAL.NETTES DES IMMOB.SORTIES | | | 303 | 0,09 | (303) | -100,00 |
| Résultat exceptionnel | 63 830 | 15,59 | 4 599 | 1,35 | 59 231 | N/S |
| TOTAL DES PRODUITS | 517 934 | 126,53 | 349 035 | 102,43 | 168 900 | 48,39 |
| TOTAL DES CHARGES | 513 502 | 125,45 | 388 931 | 114,14 | 124 571 | 32,03 |

Détail du compte de fonctionnement

| Etat exprimé en euros | 01/01/2006 12 | | 01/01/2005 12 | | Variations | % |
|-----------------------------------|---------------|------|---------------|--------|------------|--------|
| | 31/12/2006 | mois | 31/12/2005 | mois | | |
| Résultat | 4 432 | 1,08 | (39 896) | -11,71 | 44 329 | 111,11 |
| Contribution en nature - Produits | | | | | | |
| Contribution en nature - Charges | | | | | | |

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 515 992 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 517 934 euros et un total **charges** de 513 502 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 4 432 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2006 et finit le 31/12/2006.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

| | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2006 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Autres | 4 731 | | | | | 4 731 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 4 731 | | | | | 4 731 |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement | 82 322 | | | | | 82 322 |
| Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| Instal., agencement, aménagement divers | 73 948 | | | | | 73 948 |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Matériel de bureau, mobilier | 80 710 | | 3 782 | | | 84 492 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 236 980 | | 3 782 | | | 240 763 |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 610 | | | | | 610 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 610 | | | | | 610 |
| TOTAL | 242 321 | | 3 782 | | | 246 104 |

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

| Etat exprimé en euros | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2006 |
|--|--|---------------------------------------|--------------------------|----------------|------------------------------------|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Autres | 4 727 | 4 | | 4 731 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 4 727 | 4 | | 4 731 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | 19 460 | 2 744 | | 22 204 |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers Matériel de transport | 33 334 | 7 395 | | 40 729 |
| | Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers | 60 944 | 8 191 | | 69 135 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 113 738 | 18 330 | | 132 068 | |
| TOTAL | | 118 465 | 18 334 | | 136 800 |

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

| | Dotations | | | Reprises | | | Montant des amortissem- ent à la fin de l'exercice |
|---|--------------------------|-------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agencet aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | | |

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2006 |
|---|--|----------------|---------------|---------------|--------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour fluctuation des cours | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 | | | | |
| | Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| | PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | | |
| Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | 7 655 | | 7 655 | | |
| Autres | 4 410 | 8 686 | 4 410 | 8 686 | |
| | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 12 065 | 8 686 | 12 065 | 8 686 |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations | | | | |
| | <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | | | | |
| | Sur comptes clients | | | | |
| | Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | | | | |
| TOTAL GENERAL | | 12 065 | 8 686 | 12 065 | 8 686 |
| Dont dotations et reprises | <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | 8 686 | 12 065 | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. | | | | | |

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2006 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-----------------|---|-------------------|-------------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières | 610 | | 610 |
| | Clients douteux ou litigieux Autres créances clients | 1 096 615 | 1 096 615 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 21 884 | 21 884 | |
| | Impôts sur les bénéfices Taxes sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes versements assimilés Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) Débiteurs divers | 62 666 109 579 | 62 666 109 579 | |
| | Charges constatées d'avances | 3 403 | 3 403 | |
| | TOTAL DES CREANCES | 1 294 757 | 1 294 147 | 610 |
| | (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| | (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| | (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

| | | 31/12/2006 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|---------------|--|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) Autres emprunts obligataires (1) Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 108 917 15 309 15 695 28 057 | 21 480 15 309 15 695 28 057 | 87 437 | |
| | Impôts sur les bénéfices Taxes sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés | 6 360 | 6 360 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés (2) Autres dettes | 1 186 021 33 513 | 1 186 021 33 513 | | |
| | Dette représentative de titres empruntés Produits constatés d'avance | | | | |
| | TOTAL DES DETTES | 1 393 872 | 1 306 435 | 87 437 | |
| | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| | (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | 8 232 | | | |
| | (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | |

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2006

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Total des Charges à payer | | 72 213 |
| Autres dettes | | 30 000 |
| <i>DIVERS CHARGES A PAYER</i> | <i>30 000</i> | |
| Dettes fiscales et sociales | | 28 243 |
| <i>PROV.POUR CONGES A PAYER</i> | <i>15 695</i> | |
| <i>PROV.POUR CHARGES SUR C.P.</i> | <i>7 063</i> | |
| <i>AUTRES CHARGES SOC. A PAYER</i> | <i>5 485</i> | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 13 970 |
| <i>FOURNISSEURS FACT.A RECEVOIR</i> | <i>13 970</i> | |

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2006

| | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Total des Produits à recevoir | | 124 015 |
| Autres créances | | 124 015 |
| <i>PDTS SOCIAUX A REC.(FORMATION)</i> | <i>21 884</i> | |
| <i>DIVERS PRODUITS A RECEVOIR</i> | <i>102 131</i> | |

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros | Période | Montants | 31/12/2006 |
|--|-----------------------|----------|--------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | | | 3 403 |
| Maintenance D.M.C. | 01/01/2007 31/03/2007 | 28 | |
| Maintenance N.L.E. | 01/01/2007 30/09/2007 | 1 053 | |
| Publicité "Pages Jaunes" | 01/01/2007 31/12/2007 | 2 321 | |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | 3 403 |

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

| Etat exprimé en euros | | Terrains | Constructions | Matériels et outillages | Autres | 31/12/2006 |
|---|----------------------------|----------|---------------|-------------------------|---------------|---------------|
| VALEUR D'ORIGINE | | | | | 10 256 | 10 256 |
| AMORTISSEMENTS | Cumul exercices antérieurs | | | | 6 837 | 6 837 |
| | Dotation exercice | | | | 2 051 | 2 051 |
| | TOTAL | | | | 8 889 | 8 889 |
| REDEVANCES PAYEES | Cumul exercices antérieurs | | | | 9 461 | 9 461 |
| | Redevances Exercice | | | | 2 769 | 2 769 |
| | TOTAL | | | | 12 230 | 12 230 |
| REDEV. RESTANT A PAYER | à 1 an au plus | | | | 1 846 | 1 846 |
| | entre 1 et 5 ans | | | | | |
| | à plus de 5 ans | | | | | |
| | TOTAL | | | | 1 846 | 1 846 |
| VALEUR RESIDUELLE | à 1 an au plus | | | | 103 | 103 |
| | entre 1 et 5 ans | | | | | |
| | à plus de 5 ans | | | | | |
| | TOTAL | | | | 103 | 103 |
| MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE | | | | | 2 769 | 2 769 |