

S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tel. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729



EXERCICE clos le 31 DECEMBRE 2006

RAPPORTS du COMMISSAIRE aux COMPTES

CENTRE DE VALORISATION DES GLUCIDES
Association Loi 1901
Siège social : 33 avenue Paul Claudel
80480 DURY

SIRET 330 874 058 00036
APE : 731Z

CENTRE DE VALORISATION DES GLUCIDES
Association Loi 1901
Siège social : 33 avenue Paul Claudel

80480 DURY

SIRET 330 874 058 00036
APE : 8301

RAPPORT GENERAL du
COMMISSAIRE aux COMPTES

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 6 décembre 2004, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2006, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association **CENTRE DE VALORISATION DES GLUCIDES**, tels qu'ils sont annexés au présent rapport
- la justification de nos appréciations
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi

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

I/ OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes 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 introduit par la loi de sécurité financière du 1^{er} août 2003, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

Comptes annuels

ASS CENTRE VALORISAT GLUCIDES

33 AVENUE PAUL CLAUDEL

80480 DURY

Exercice clos le : 31 Décembre 2006

APE : 7219Z

SIRET : 330 874 058 00077

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

31/12/2006			31/12/2005	
Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net	Net

Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevts, licences, logiciels, dts & val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				
Charges constatées d'avance (3)				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL GENERAL				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
5 844 698	3 426 539	2 418 160	1 942 491	3 013 210
1 163 471	9 561	1 153 910	1 070 719	3 572 070
29 604		29 604	30 405	
3 197		3 197	129	
637 636	9 561	628 075	772 484	
175 505		175 505	114 308	
79 614		79 614	59 584	
224 323		224 323	14 195	
13 592		13 592	79 614	
5 844 698	3 426 539	2 418 160	1 942 491	3 013 210
30 000		30 000	30 000	
542 367	236 132	542 367	800	
289 372		53 240	74 556	
2 828 248	2 664 412	163 835	139 812	
2 060 253	523 871	1 536 382	1 604 988	
92 335		92 335	92 335	
2 123	2 123			

BILAN PASSIF

31/12/2006	Net
31/12/2005	Net

CAPITAUX PROPRES					
Capital					
Primes d'émission, de fusion, d'apport					
Ecarts de réévaluation					
Ecart d'équivalence					
Réserves :					
- Réserve légale					
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
AUTRES FONDS PROPRES					
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
Autres fonds propres					
PROVISIONS					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
DETTES (1)					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)					
Emprunts et dettes financières (3)					
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Fournisseurs et comptes rattachés					
Dettes fiscales et sociales					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance (1)					
Ecarts de conversion Passif					
TOTAL GENERAL					

COMPTE DE RESULTAT

31/12/2006		France	Exportation	Total
31/12/2005		Total		

Produits d'exploitation (1)		Chiffre d'affaires net	
Ventes de marchandises	170 083	1 044 730	1 214 812
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)			

Production stockée	164 739	21 783
Produits nets partiels sur opérations à long terme		
Subventions d'exploitation	564 115	341 653
Reprises sur provisions et transfert de charges	16 367	8 673
Autres produits	26 526	19 867

Charges d'exploitation (2)		1 986 559		1 711 934	
Achats de marchandises					
Variation de stocks					
Achat de matières premières et autres approvisionnements	48 629	31 072			
Variation de stocks	603	105			
Autres achats et charges externes (a)	402 109	622 192			
Impôts, taxes et versements assimilés	128 237	102 098			
Salaires et traitements	690 757	616 354			
Charges sociales	309 912	278 052			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :					
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	162 010	249 804			
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	9 561				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions					
Autres charges	3				

RESULTAT D'EXPLOITATION		1 751 820		1 899 677	
		234 739		- 187 743	

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers					
De participations (3)					
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)					
Autres intérêts et produits assimilés (3)					
Reprises sur dépréciations, provisions et transfert de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Charges financières					
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions					
Intérêts et charges assimilées (4)					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		28 946		34 898	
		- 28 946		- 34 898	

RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		205 793		- 222 641	
-------------------------------	--	---------	--	-----------	--

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

31/12/2006	Total
31/12/2005	Total

Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion	3 561	3 092
	Sur opérations en capital	140 227	197 730
	Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
		143 788	200 822
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion	29 446	4 844
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	29 446	4 844
		29 446	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		114 342	195 978

Participation des salariés aux résultats	3 750	3 750
--	-------	-------

Total des produits	2 130 347	1 912 756
Total des charges	1 813 962	1 943 170

BENEFICE OU PERTE	316 385	- 30 414
-------------------	---------	----------

(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs.		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2006 dont le total est de 3 572 070,09 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 316 385,04 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2006 au 31/12/2006.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Ces comptes annuels ont été établis le 8 juin 2007

Faits caractéristiques de l'exercice.
création d'un pôle bioraffinerie

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture .
aucun

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

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Constructions
30 ans
- Agencements et aménagements des constructions
4 à 10 ans
- Installations industrielles
4 à 7 ans
- Matériel et outillage
4 à 5 ans
- Mobilier de bureau
7 à 10 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires . Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourants à la

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.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.
L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon prospective sur la base d'une hypothèse de départ à l'initative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments

Changement de méthodes

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel)
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales)
- taux d'actualisation retenu à 2.50%

suivants :

CREDIT BAIL

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Postes du bilan	Valeur d'origine	exercice		Valeur théorique nette	Redevances
		cumulées	exercice		

Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Total					

Postes du bilan	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans	Total	Prix d'achat résiduel	Montant pris en charge dans l'exercice
	Redevances restant à payer					

Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Total						

IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute	Révaluations	Acquisitions
		Augmentations	

Immobilitisations incorporelles		Immobilitisations corporelles		Immobilitisations financières		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	
Frais d'établissement et de développement		Terrains		Prêts et autres immobilisations financières		Total IV	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		Constructions sur sol propre		Autres titres immobilisés		Total III	
		Constructions sur sol d'autrui		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions		Autres participations			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Autres titres immobilisés			
		Installations générales, agencements et aménagements divers					
		Matériel de bureau et informatique, mobilier					
		Matériel de transport					
		Emballages récupérables et divers					
		Immobilisations corporelles en cours					
		Avances et acomptes					
Total I		Total II		Total III		Total IV	
2 134,29	5 138,02	92 335,32	2 060 252,54	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
		2 769 415,97	276 398,86				
		86 710,20					
		800,00					
		5 285 912,89					

Cadre B		Diminutions		Valeur brute	fin d'exercice	Valeur d'origine
		Par cession				
		Par virement				

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					Révaluations

Cadre B			Valeur brute	fin d'exercice	Valeur d'origine
Diminutions		Par cession			

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Valeur brute	fin d'exercice	Valeur d'origine
Diminutions		Par cession			

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

Cadre B			Par virement	Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Valeur d'origine
	Diminutions					

AMORTISSEMENTS

Cadre A					SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE	
IMMOBILISATIONS		AMORTISSEMENTS	debut d'ex.	Augment.	Sorties / Rep.	fin d'exercice
Valeur en		Valeur en	Diminutions	Valeur en		

Immobilitisations incorporelles Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles	Immobilitisations corporelles Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Instal. générales, agenc. et aménag. constructions Installations techniques, matériel et outillage industriels Installations générales, agencements et aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	Total I 2 134,29 5 138,02	Total II 2 134,29 5 138,02	Total III 3 373 421,90 3 380 694,21	TOTAL GENERAL (I + II + III) 162 009,52 162 009,52
2 123,43	523 871,02	2 664 412,41	183 676,43	52 455,48	3 424 415,34
2 134,29	3 014,59	37 279,40	44 820,01	28 916,67	111 016,08
162 009,52	68 606,41	72 087,59	18 675,11	2 640,41	162 009,52
116 164,96					116 164,96
3 426 538,77					3 426 538,77

Cadre B										VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIR																								
Immobilisations					DOTATIONS					REPRISES					Mouvements																			
amortissables					Amortisse-ment fiscal exceptionnel					Différentiel de durée					Mode dégressif					Amortisse-ment fiscal exceptionnel					nets amort. à fin d'exercice									
Différentiel de durée					Mode dégressif					Amortisse-ment fiscal exceptionnel					Différentiel de durée					Mode dégressif					Amortisse-ment fiscal exceptionnel					nets amort. à fin d'exercice				

[illegible]

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
Montant net	Augmen- tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.	
				Frais d'émission d'emprunt à étaler
				Primes de remboursement des obligations

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

Montant au début de l'exercice	Augmentations :	Diminutions :	Reprises exercice	fin de l'exercice
Montant à la				

	Provisions réglementées Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissements Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92 Autres provisions réglementées	Total I			
	Provisions pour risques et charges Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions et obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour grosses réparations Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés Autres provisions pour risques et charges	Total II			
	Dépréciations Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	Total III		9 560,88	9 560,88
	TOTAL GENERAL (I + II + III)			9 560,88	9 560,88

- d'exploitation
Dont dotations et reprises : - financières
- exceptionnelles

9 560,88

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-I-5 du CGI)

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

Montant au début de l'ex.	Augmentation	Diminutions : Reprises ex.		Montant à la fin de l'ex.
		Utilisées	Non utilisées	

Provisions réglementées Provisions pour reconstitution gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissements Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92 Autres provisions réglementées	Total I	Provisions pour risques et charges Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions et obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour grosses réparations Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés Autres provisions pour risques et charges				Total II	Dépréciations Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				Total III
TOTAL GENERAL (I + II + III)			9 560,88		9 560,88				9 560,88		

- d'exploitation	9 560,88
Dont dotations et reprises : - financières	
- exceptionnelles	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-I-5 du CGI)

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A		ETAT DES CREANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
---------	--	-------------------	--	--------------	----------------	---------------

De l'actif immobilisé		Total		842 744,83	842 744,83	
Créances rattachées à des participations						
Prêts (1) (2)						
Autres immobilisations financières						
De l'actif circulant						
Clients douteux ou litigieux						
Autres créances clients						
Créances représentatives de titres prêts						
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Impôts sur les bénéfices						
Taxe sur la valeur ajoutée						
Autres impôts taxes et versements assimilés						
Divers						
Groupe et associés (2)						
Débiteurs divers						
Charges constatées d'avance						
				22 869,62	22 869,62	22 869,62
				614 765,95	614 765,95	614 765,95
				2 175,00	2 175,00	2 175,00
				63 895,24	63 895,24	63 895,24
				109 435,02	109 435,02	109 435,02
				29 604,00	29 604,00	29 604,00
				842 744,83	842 744,83	842 744,83

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice
(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B		ETAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
---------	--	-----------------	--	--------------	----------------	--------------	-----------------

Emprunts obligataires convertibles (1)		Total		1 562 232,31	1 562 232,31	
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)						
- à un an maximum à l'origine						
- à plus d'un an à l'origine						
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)						
Fournisseurs et comptes rattachés						
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Impôts sur les bénéfices						
Taxe sur la valeur ajoutée						
Obligations cautionnées						
Autres impôts, taxes et versements assimilés						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupe et associés (2)						
Autres dettes						
Dettes représentatives de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						
				830 434,81	830 434,81	830 434,81
				14 500,00	14 500,00	14 500,00
				3 237,51	3 237,51	3 237,51
				409 815,39	409 815,39	409 815,39
				72 232,91	72 232,91	72 232,91
				102 067,13	102 067,13	102 067,13
				106 289,13	106 289,13	106 289,13
				5 417,00	5 417,00	5 417,00
				18 238,43	18 238,43	18 238,43
				1 562 232,31	1 562 232,31	1 562 232,31

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

PRODUITS A RECEVOIR

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan		
31/12/2006	31/12/2005	

Total		
51 680,26	Créances rattachées à des participations	
	Autres titres immobilisés	
	Prêts	
	Autres immobilisations financières	
	Créances clients et comptes rattachés	
	Autres créances	
	Valeurs mobilières de placement	
	Disponibilités	
104 595,02		
3 068,66		
107 663,68		

CHARGES A PAYER

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan		
31/12/2006	31/12/2005	

Total		
341,73	Emprunts obligataires convertibles	
	Autres emprunts obligataires	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
	Emprunts et dettes financières divers	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
	Dettes fiscales et sociales	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
	Autres dettes :	
225,38		
232 126,63		
73 563,05		
15 293,37		
12 325,90		
341,73		
44 344,00		
111 683,83		
156 369,56		
333 534,33		

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits constatés d'avance	31/12/2006	31/12/2005
-----------------------------	------------	------------

Produits d'exploitation	18 238,43	47 264,31
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total	18 238,43	47 264,31

Charges constatées d'avance	31/12/2006	31/12/2005
-----------------------------	------------	------------

Charges d'exploitation	29 604,00	30 405,44
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	29 604,00	30 405,44

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits exceptionnels	Montant	Imputé au compte
------------------------	---------	------------------

Total		
-------	--	--

Charges exceptionnelles	Montant	Imputé au compte
-------------------------	---------	------------------

Total		
-------	--	--