

Désignation de l'entreprise : <u>ASS ATELIERS DU BOCAGE</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>					
Adresse de l'entreprise <u>15 rue de la Chapelle Le Peux 79140 LE PIN</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>					
Numéro SIRET* <u>38525318200013</u>		Code APE <u>853H</u>	Néant <input type="checkbox"/> *				
		Exercice N clos le, <u>31122006</u>	N-1 <u>31122005</u>				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3	Net 4				
Capital souscrit non appelé (I) AA							
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC				
		Frais de développement * CX	AE				
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	51 785	40 935	10 849	13 971
		Fonds commercial (1) AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM				
		Terrains AN	AO	29 572	2 993	26 578	20 539
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions AP	AP	1 010 329	234 823	775 506	722 562
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	409 498	250 963	158 534	176 735
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	600 041	320 501	279 539	240 754
		Immobilisations en cours AV	AW	25 637		25 637	
		Avances et acomptes AX	AY				
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2) CS	CT				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Autres participations CU	CV	18 813		18 813	10 770
		Créances rattachées à des participations BB	BC				
		Autres titres immobilisés BD	BE				
		Prêts BF	BG				
Autres immobilisations financières* BH		BI	62 729		62 729	68 023	
<b>TOTAL (II) BJ</b>		<b>BK</b>	<b>2 208 406</b>	<b>850 217</b>	<b>1 358 189</b>	<b>1 253 357</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM	78 890		78 890	61 578
		En cours de production de biens BN	BO	9 062		9 062	6 655
		En cours de production de services BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis BR	BS	192 159	64 800	127 359	127 564
		Marchandises BT	BU				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	1 433 592	27 922	1 405 669	1 026 008
		Autres créances (3) BZ	CA	135 536		135 536	185 412
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ..... ) CD	CE	6 229		6 229	6 229
	Disponibilités CF	CG	19 932		19 932	106 916	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	35 492		35 492	61 082	
	<b>TOTAL (III) CJ</b>	<b>CK</b>	<b>1 910 895</b>	<b>92 722</b>	<b>1 818 172</b>	<b>1 581 447</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW						
	Primes de remboursement des obligations (V) CM						
	Écarts de conversion actif* (VI) CN						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO</b>		<b>IA</b>	<b>4 119 302</b>	<b>942 940</b>	<b>3 176 362</b>	<b>2 834 804</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :			Créances :		

Désignation de l'entreprise ASS ATELIERS DU BOCAGE Néant  \*

		Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....)	DA	126 353	126 353
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG		
	Report à nouveau	DH	265 086	162 570
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	87 146	102 515
	Subventions d'investissement	DJ	127 287	124 167
	Provisions réglementées *	DK	10 283	5 142
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	616 158	520 748
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
<b>TOTAL (II)</b>		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ	7 994	11 991
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	7 994	11 991
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	707 608	641 320
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	1 594	1 418
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 052 347	1 037 069
	Dettes fiscales et sociales	DY	781 526	531 038
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	1 468	52 591
	Autres dettes	EA	3 471	2 415
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	4 192	36 210
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	2 552 209	2 302 064	
Écarts de conversion passif*	(V)	ED		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	3 176 362	2 834 804	
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 032 775	1 777 202	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	69 637	33	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : ASS ATELIERS DU BOCAGE

Néant  \*

		Exercice N				Exercice (N - 1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB	FC			
	Production vendue { biens * services *	FD	1 484 320	FE	FF	1 484 320	1 246 699	
		FG	5 127 461	FH	FI	5 127 461	4 846 060	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	6 611 782	FK	FL	6 611 782	6 092 759	
	Production stockée*				FM	67 001	39 263	
	Production immobilisée*				FN	19 092	31 937	
	Subventions d'exploitation				FO	825 293	536 655	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	130 008	154 165	
	Autres produits (1) (11)				FQ	164	118	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>					FR	7 653 343	6 854 900
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	1 767 560	1 618 908
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(17 312)	(12 729)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 969 199	1 696 379
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	131 983	128 881
	Salaires et traitements*					FY	2 633 288	2 414 536
	Charges sociales (10)					FZ	819 052	740 821
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*				GA	184 796	147 438
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	82 490	5 415
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
	Autres charges (12)					GE	623	57
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>					GF	7 571 681	6 739 707
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>					GG	81 661	115 193	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	29 721	19 800	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	109	109	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	412	3 912	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>					GP	30 243	23 822	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	42 340	37 879	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>					GU	42 340	37 879	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>					GV	(12 096)	(14 056)	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>					GW	69 564	101 137	

Désignation de l'entreprise ASS ATELIERS DU BOCAGE Néant  \*

		Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	442		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	31 437	43 168	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	27 462		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	59 342	43 168	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	10 643	4 627	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	856	6 192	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	5 141	5 142	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	16 641	15 961	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	42 701	27 207	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	25 119	25 829	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	7 742 928	6 921 892	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	7 655 781	6 819 376	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	87 146	102 515	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont {	produits de location immobilières	HY		
			IG		
	(3) Dont {	- Crédit-bail mobilier *	HP	92 064	104 885
			- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX			
	(9) Dont transferts de charges	A1	129 950	131 365	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives <b>A6</b> obligatoires <b>A9</b>					
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle):		Exercice N			
Produits et charges excep div		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	8 250	1 131
QP Sub virée au Résultat					29 848
Cessions d'éléments d'actif		856	900		
Pénalités et amendes		2 393			
Provisions		5 141	27 462		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures	Produits antérieurs		

Désignation de l'entreprise										_ ASS ATELIERS DU BOCAGE		Néant	*
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		2		3			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	TOTAL I				CZ			KB	KC				
		TOTAL II				KD	38 674		KE	KF		16 884	
CORPORELLES	Terrains				KG	23 225		KH	KI		6 346		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ	810 793		KK	KL		51 300		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1	KM			KN	KO				
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants	M2	KP	103 429		KQ	KR		44 805		
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels			Dont Composants	M3	KS	374 147		KT	KU		44 061
		Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	296 424		KW	KX		59 290	
		Matériel de transport*				KY	160 415		KZ	LA		36 480	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				LB	50 776		LC	LD		6 928	
		Emballages récupérables et divers *				LE			LF	LG			
		Immobilisations corporelles en cours				LH			LI	LJ		25 637	
	Avances et acomptes				LK			LL	LM				
	TOTAL III				LN	1 819 211		LO	LP		274 851		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G			8M	8T			
		Autres participations				8U	10 770		8V	8W		8 042	
		Autres titres immobilisés				1P			1R	1S			
Prêts et autres immobilisations financières				1T	68 023		1U	1V		16			
TOTAL IV				LQ	78 793		LR	LS		8 058			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	1 936 679		ØH	ØJ		299 795			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
						1		3		4			
						par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
INCORP.	TOTAL I				CØ			DØ	D7				
		TOTAL II				LV	3 773		LW	51 785		1X	
CORPORELLES	Terrains				LX			LY	29 572		LZ		
	Constructions	Sur sol propre			MA			MB	862 094		MC		
		Sur sol d'autrui			MD			ME			MF		
		Inst. gales, agencets et am. des constructions			MG			MH	148 235		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				4 000	MJ	4 710		MK	409 498		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencets, aménagements divers			MM			MN	355 714		MO		
		Matériel de transport			MP	10 273		MQ	186 622		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			MS			MT	57 704		MU		
	Emballages récupérables et divers *			MV			MW			MX			
	Immobilisations corporelles en cours			MY			MZ	25 637		NB			
Avances et acomptes			NC			ND			NF				
TOTAL III				4 000	NG	14 983		NH	2 075 079		NI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				ØU			M7	ØW				
	Autres participations				ØX			ØY	18 813		ØZ		
	Autres titres immobilisés				2B			2C			2D		
	Prêts et autres immobilisations financières				2E	5 310		2F	62 729		2G		
	TOTAL IV				NJ	5 310		NK	81 542		2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				4 000	ØK	24 067		ØL	2 208 406		ØM		

Exercice N clos le : 31122006

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

 Désignation de l'entreprise : ASS ATELIERS DU BOCAGE
Néant  \*

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 – col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 – col. 2) – col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations  1	Augmentation du montant des amortissements  2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)  5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)  3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)  4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :  
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;  
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

### CADRE B DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE .....	
2 — FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....	—
3 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise	ASS ATELIERS DU BOCAGE	Néant <input type="checkbox"/> *
-----------------------------	------------------------	----------------------------------

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL I</b>	<b>CY</b>		<b>PB</b>		<b>PC</b>		<b>PD</b>			
Autres immobilisations incorporelles	<b>TOTAL II</b>	<b>PE</b>	24 702	<b>PF</b>	20 006	<b>PG</b>	3 773	<b>PH</b>	40 935		
Terrains		<b>PI</b>	2 686	<b>PJ</b>	307	<b>PK</b>		<b>PL</b>	2 993		
Constructions	Sur sol propre	<b>PM</b>	130 282	<b>PN</b>	33 858	<b>PO</b>		<b>PQ</b>	164 140		
	Sur sol d'autrui	<b>PR</b>		<b>PS</b>		<b>PT</b>		<b>PU</b>			
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions	<b>PV</b>	61 378	<b>PW</b>	9 304	<b>PX</b>		<b>PY</b>	70 683		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	<b>PZ</b>	197 411	<b>QA</b>	57 405	<b>QB</b>	3 854	<b>QC</b>	250 963		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagements divers	<b>QD</b>	160 627	<b>QE</b>	25 892	<b>QF</b>		<b>QG</b>	186 520		
	Matériel de transport	<b>QH</b>	67 555	<b>QI</b>	30 354	<b>QJ</b>	10 273	<b>QK</b>	87 635		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	<b>QL</b>	38 678	<b>QM</b>	7 667	<b>QN</b>		<b>QO</b>	46 345		
	Emballages récupérables et divers	<b>QP</b>		<b>QR</b>		<b>QS</b>		<b>QT</b>			
	<b>TOTAL III</b>	<b>QU</b>	658 620	<b>QV</b>	164 789	<b>QW</b>	14 127	<b>QX</b>	809 282		
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	<b>ØN</b>	683 322	<b>ØP</b>	184 796	<b>ØQ</b>	17 901	<b>ØR</b>	850 217		

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES													
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice					
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel								
Frais établissements	<b>M9</b>		<b>N1</b>		<b>N2</b>		<b>N3</b>		<b>N4</b>		<b>N5</b>		<b>N6</b>		
<b>TOTAL I</b>															
Autres immob. incorporelles	<b>N7</b>		<b>N8</b>		<b>P6</b>		<b>P7</b>		<b>P8</b>		<b>P9</b>		<b>Q1</b>		
<b>TOTAL II</b>															
Terrains	<b>Q2</b>		<b>Q3</b>		<b>Q4</b>		<b>Q5</b>		<b>Q6</b>		<b>Q7</b>		<b>Q8</b>		
Constructions	Sur sol propre	<b>Q9</b>	5 141	<b>R1</b>		<b>R2</b>		<b>R3</b>		<b>R4</b>		<b>R5</b>		<b>R6</b>	5 141
	Sur sol d'autrui	<b>R7</b>		<b>R8</b>		<b>R9</b>		<b>S1</b>		<b>S2</b>		<b>S3</b>		<b>S4</b>	
	Ins. gales, agenc. et am. des const.	<b>S5</b>		<b>S6</b>		<b>S7</b>		<b>S8</b>		<b>S9</b>		<b>T1</b>		<b>T2</b>	
	Inst. techniques mat. et outillage	<b>T3</b>		<b>T4</b>		<b>T5</b>		<b>T6</b>		<b>T7</b>		<b>T8</b>		<b>T9</b>	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	<b>U1</b>		<b>U2</b>		<b>U3</b>		<b>U4</b>		<b>U5</b>		<b>U6</b>		<b>U7</b>	
	Matériel de transport	<b>U8</b>		<b>U9</b>		<b>V1</b>		<b>V2</b>		<b>V3</b>		<b>V4</b>		<b>V5</b>	
	Mat. bureau et inform. mobilier	<b>V6</b>		<b>V7</b>		<b>V8</b>		<b>V9</b>		<b>W1</b>		<b>W2</b>		<b>W3</b>	
	Emballages récup. et divers	<b>W4</b>		<b>W5</b>		<b>W6</b>		<b>W7</b>		<b>W8</b>		<b>W9</b>		<b>X1</b>	
	<b>TOTAL III</b>	<b>X2</b>	5 141	<b>X3</b>		<b>X4</b>		<b>X5</b>		<b>X6</b>		<b>X7</b>		<b>X8</b>	5 141
<b>Total général (I+II+III)</b>	<b>X9</b>	5 141	<b>Y1</b>		<b>Y2</b>		<b>Y3</b>		<b>Y4</b>		<b>Y5</b>		<b>Y6</b>	5 141	
Total général non ventilé (X9 + Y1 + Y2)	<b>Y7</b>	5 141	Total général non ventilé (Y3 + Y4 + Y5)		<b>Y8</b>	Total général non ventilé (Y7 - Y8)			<b>Y9</b>	5 141					

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				<b>Z9</b>	<b>B1</b>
Primes de remboursement des obligations				<b>SP</b>	<b>SR</b>

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ASS ATELIERS DU BOCAGE

Néant  \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	5 142	TM	5 141	TN	10 283		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4	D5	D6			
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA		IB	IC	ID			
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE		IF	IG	IH			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK	IL	IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP	TQ	TR			
	<b>TOTAL I</b>	3Z	5 142	TS	5 141	TT	TU	10 283	
	Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D			
Provisions pour garanties données aux clients		4E	4F	4G	4H				
Provisions pour pertes sur marchés à terme		4J	4K	4L	4M				
Provisions pour amendes et pénalités		4N	4P	4R	4S				
Provisions pour pertes de change		4T	4U	4V	4W				
Provisions pour pensions et obligations similaires		4X	4Y	4Z	5A				
Provisions pour impôts (1)		5B	11 991	5C	5D	3 997	5E	7 994	
Provisions pour renouvellement des immobilisations *		5F		5H	5J	5K			
Provisions pour gros entretien et grandes révisions		5L		5M	5N	5P			
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *		5R		5S	5T	5U			
Autres provisions pour risques et charges (1)		5V		5W	5X	5Y			
<b>TOTAL II</b>	5Z	11 991	TV	3 997	TW	TX	7 994		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D			
		- corporelles	6E	6F	6G	6H			
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5			
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X			
		- autres immobilisations financières (1)*	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9			
	Sur stocks et en cours	6N	6P	64 800	6R	6S	64 800		
	Sur comptes clients	6T	10 291	6U	17 690	6V	58	6W	27 922
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	23 465	6Y	6Z	23 465	7A		
<b>TOTAL III</b>	7B	33 756	TY	82 490	TZ	23 523	UA	92 722	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	50 889	UB	87 632	UC	27 520	UD	111 000	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	82 490	UF	58			
	- financières		UG		UH				
	- exceptionnelles		UJ	5 141	UK	27 462			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5 du C.G.I. **10**

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT



Désignation de l'entreprise : ASS ATELIERS DU BOCAGE

Néant  \*

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an		
				1		2		3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN		
		Prêts (1) (2)		UP		UR		US		
		Autres immobilisations financières		UT	62 729	UV		UW	62 729	
DE L'ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux		VA	33 095		33 095			
		Autres créances clients		UX	1 400 496		1 400 496			
		Créance représentative (Provision pour dépréciation de titres prêtés * (antérieurement constituée* UQ))		UU						
		Personnel et comptes rattachés		UY						
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ						
	Etat et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices		VM	13 785		13 785		
			Taxe sur la valeur ajoutée		VB	22 744		22 744		
			Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN					
			Divers		VP	81 762		81 762		
		Groupe et associés (2)		VC						
		Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	17 244		17 244			
		Charges constatées d'avance		VS	35 492		35 492			
		<b>TOTAUX</b>		VT	1 667 350	VU	1 604 621	VV	62 729	
RENOIS	(1)	Montant des		VD						
		- Prêts accordés en cours d'exercice		VE						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus		
				1		2		3		
		Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y						
		Autres emprunts obligataires (1)		7Z						
		Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		VG	69 637	69 637				
		à 1 an maximum à l'origine								
		à plus d'1 an à l'origine		VH	637 971	118 537	346 130	173 303		
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	1 594	1 594				
		Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 052 347	1 052 347				
		Personnel et comptes rattachés		8C	398 632	398 632				
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	328 064	328 064				
Etat et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices		8E						
		Taxe sur la valeur ajoutée		VW	53 448	53 448				
		Obligations cautionnées		VX						
		Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	1 382	1 382				
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	1 468	1 468				
		Groupe et associés (2)		VI						
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	3 471	3 471				
		Dette représentative de titres empruntés *		SZ						
		Produits constatés d'avance		8L	4 192	4 192				
		<b>TOTAUX</b>		VY	2 552 209	VZ	2 032 775	346 130	173 303	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	122 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	125 316	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032				

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : <u>ASS ATELIERS DU BOCAGE</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : <u>31122006</u>		
<b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>			<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR) { de l'exploitant ou des associés de son conjoint <input type="text"/> moins part déductible* <input type="text"/> à réintégrer :			WA	87 146	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WB		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			WC		
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.*			WD		
	Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)			WE		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)*			WF		
	Amendes et pénalités (nature : <u>Amendes au code de la route</u> .....)			WG		
	Impôt sur les sociétés et imposition forfaitaire annuelle (cf nouveautés page 10 de la notice 2032)			WI	13 016	
				WJ	2 083	
			WK	25 119		
Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209B du CGI		L7	K7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15 %, 8 % ou 0 %				WM	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions				WN	11 990
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)				WO	
					XR	951
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé ( dont : Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 <sup>e</sup> et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW	WQ	500
			Quote-part de 5% des plus-values à taux zéro	M8		
<b>TOTAL I</b>					WR	140 805
<b>II. DÉDUCTIONS</b>			<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *						
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)						
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)* - imposées au taux de 8 % (0 % pour les exercices ouverts à compter du 01-01-2007) - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs					WV
		Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*				L8
		Régime des sociétés mères et des filiales * ( quote-part des frais et charges restant imposable, à déduire des produits nets de participations )				WW
Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.						
Majoration d'amortissement*						
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations* { Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) <b>K9</b> Entreprises créées en Corse (art. 208 sexies) <b>L4</b> Sociétés investissements Immobiliers cotées (art. 208C) <b>K3</b>	Entreprises nouvelles 44 sexies	L2	Entreprises créées en Corse (art. 208 quater A)	L3	XF
		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5	Pôle de compétitivité (art. 44 undecies)	L6	
		Zone franche Corse (art. 44 decies)	ØT	Zone franche urbaine (art. 44 octies ou 44 octies A)	ØV	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (dont créance dégagée par le report en arrière du déficit* (entreprises à l'IS)						
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>					<b>TOTAL II</b>	XH
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)			XI		97 222	XJ
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)			ZL			XL
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)						
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)			XN		97 222	XO

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise		ASS ATELIERS DU BOCAGE		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	
Déficits imputés				K5	
Déficits reportables				K6	
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter				YK	
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 <sup>er</sup> bis Al. 1 <sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice				ZT	258 688
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>					
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 <sup>er</sup> bis Al. 2 du CGI *			ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *					
Provision pour impôt			8X	8Y	3 997
			8Z	9A	
			9B	9C	
Provisions pour dépréciation *					
			9D	9E	
			9F	9G	
			9H	9J	
Charges à payer					
Prov effort construction			9K	13 016	9L 10 586
			9M		9N
			9P		9R
			9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :			YN	13 016	YO 14 583
				↓ ligne WI	↓ ligne WU

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(1) Cette case comprend le total des lignes YK et YM du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

**CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS**  
(art.237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>ASS ATELIERS DU BOCAGE</u>										Néant <input type="checkbox"/> *			
<b>TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT</b> (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés) (1)													
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie									ØC	162 570		
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie									ØD	102 515		
	Prélèvements sur les réserves (à détailler)												
	Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)									ØE			
	<b>TOTAL I</b>									ØF	265 086		
AFFECTATIONS	Affectations aux réserves									ZB			
	- Réserve légale									ZC			
	- Réserve spéciale des plus-values à long terme									ZD			
	- Autres réserves									ZE			
	Dividendes									ZF			
	Autres répartitions									ZG	265 086		
	Report à nouveau									ZH	265 086		
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)									<b>TOTAL II</b>	ZI	265 086		
(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.													
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>													
										Exercice N :		Exercice N - 1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail J7 <input type="text"/> )				YQ	172 405			205 972				
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR								
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS								
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT	138 313			139 980				
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris et de copropriété J8 <input type="text"/> )				XQ	155 711			135 092				
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU	558 618			515 876				
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	81 641			35 436				
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV								
	- Autres comptes				ST	1 034 913			869 994				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	1 969 199			1 696 379				
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *				YW	42 316			44 257				
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS <input type="text"/> )				9Z	89 667			84 624				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	131 983			128 881				
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée				YY	1 261 893			1 114 300				
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	565 574			481 699				
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 ou modèle 2462 de 2006) *				ØB	2 603 205							
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS								
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA		plus-values à 15%, 8% ou 0%* JB		Imputations JC								
	Groupe : résultat d'ensemble. JD		plus-values à 15%, 8% ou 0%* JE		Imputations JF								
	Selon le cas, indiquer 1 si le bénéfice consolidé, 2 si le bénéficiaire intégré, 3 si régime de groupe. JG		Indiquer 1 pour société mère, 2 pour filiale. JH		N° SIRET de la société mère JJ								
- numéro du centre de gestion agréé * XP <input type="text"/>													
- Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : <input type="text"/> handicapés : <input type="text"/> )				YP	171			169					
- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK	%			%					
- Filiales et participations: La liste prévue par l'art. 38 II de l'ann. III au C.G.I. (tableau 2059-G) doit être jointe obligatoirement à la présente déclaration. Si absence de filiales et participations, cocher 0 Si présence de filiales et participations, cocher 1				ZR				<input type="checkbox"/>					

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n°2058-NOT pour le régime de groupe)

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : ASS ATELIERS DU BOCAGE

Néant  \***A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I. Immobilisations*	1	Logiciel	3 773	3 773		
	2	Matériel et outi	4 710	3 854		856
	3	Matériel transpo	10 273	10 273		
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

**B - DÉTERMINATION DES PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES RÉALISÉES**

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées\*

Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (report de la colonne ①)		Valeur résiduelle (report de la colonne ⑥)	Prix de vente*	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	COURT TERME	LONG TERME
⑦		⑧	⑨	⑩	⑪	⑫
I. Immobilisations*	1	Logiciel				
	2	Matériel et outi	856		( 856 )	( 856 )
	3	Matériel transpo		900	900	900
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés			+	
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés			+	
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale			+	
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée			+	
	17	Résultats nets de concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans				+
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice				+
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme				-
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe) *				+
<b>Cadre A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑪)</b>					43	
<b>Cadre B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑫)</b>					(A)	(B)

Pour les exercices ouverts à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2006, les sociétés qui réalisent des plus ou moins-values à long terme doivent joindre à leur déclaration le détail des ventilations entre les plus ou moins-values relevant du taux de 15 % et celle relevant du taux à 8 % (0 % pour les exercices ouverts à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2007).

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : ASS ATELIERS DU BOCAGE Néant  \***A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME**  
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie					
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)					
	sur 10 ans					
	sur une durée différente (art 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)					
	<b>TOTAL 1</b>					
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
	sur 3 ans au titre de	N-1				
		N-2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1				
		N-2	47 960	11 990	11 990	23 980
		N-3				
		N-4				
		N-5				
		N-6				
		N-7				
N-8						
N-9						
<b>TOTAL 2</b>	<b>47 960</b>	<b>11 990</b>	<b>11 990</b>	<b>23 980</b>		

**B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS**

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

 Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission  
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement) Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
<b>TOTAL</b>				

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : ASS ATELIERS DU BOCAGE

Néant \*Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 8 %, puis 0 % (1) ①  
ou 16 % ②.

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Gains nets retirés de la cession des éléments d'actif exclus du régime des plus et moins-values  
à long terme en application des a *quater* et a *sexies-0* du 1 de l'article 219 du CGI ①.

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①	Moins-values à 16 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % ③	Solde des moins-values à 16 % ④
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Origine ①	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables aux taux de 15 % ou 8 % ⑤	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥	Solde des moins-values à reporter ⑦
	À 19 % ou à 15 % (1) ②	À 8 % (2) ③	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a <i>quater</i> et a <i>sexies-0</i> du CGI) (3) ④			
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

(1) En cas d'exercice ouvert à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2006, la société doit procéder à la ventilation des moins-values à long terme entre celles qui relèvent du taux de 15 % et celles qui relèvent du taux de 8 %. Le détail de cette ventilation doit être joint à la déclaration.(2) Uniquement pour les exercices ouverts entre le 1<sup>er</sup> janvier 2006 et le 31 décembre 2006, moins-value à long terme relevant du taux de 8 % compte-tenu de la ventilation prévue au (1). Pour les exercices ouverts à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2007, ces moins-values à long terme ne sont plus reportables ou imputables.(3) L'article 219 I a *sexies-0* du CGI, admet, sous conditions, l'imputation des moins-values antérieures sur cessions de certains titres exclus du régime du long terme pour la détermination des résultats des exercices clos à compter du 31 décembre 2006, dans certaines limites.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) ( personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

 Désignation de l'entreprise : ASS ATELIERS DU BOCAGE
 Néant  \*
**I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N**

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 8%	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	9					
Plus-values de l'exercice antérieur affectées à la réserve spéciale au cours de l'exercice	10					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	11					
<b>TOTAL (lignes 9 à 11)</b>	12					
Prélèvements opérés {	13					
	14					
	14 bis					
<b>TOTAL (lignes 13, 14 et 14 bis)</b>	15					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 12 - ligne 15)	16					

**II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS\* (5<sup>e</sup>, 6<sup>e</sup>, 7<sup>e</sup> alinéas de l'art. 39-1-5<sup>e</sup> du CGI)**

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice
		donnant lieu à complément d'impôt	ne donnant pas lieu à complément d'impôt	

(1) Il s'agit du virement à la réserve ordinaire réalisé dans les conditions prévues par l'article 39 de la loi n° 2004-1485 du 30 décembre 2004 de finances rectificatives pour 2004.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



# SOMMAIRE

Compte rendu des travaux	1
<b><i>Etats financiers</i></b>	
Compte de résultat	3
Compte de résultat (suite)	4
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Tableau de financement – 1	7
Tableau de financement – 2	8
Annexe simplifiée	9
<b><i>Etats complémentaires</i></b>	
Détail du compte de résultat	14
Détail de l'actif	20
Détail du passif	25
Détail des emprunts	28
<b><i>Documents fiscaux</i></b>	
Tableaux fiscaux n° 2050 à 2059D	30
Détail des charges et produits	46

# Compte rendu des travaux

## FIDEA-DEUX-SEVRES,

Aux termes de la mission de présentation des comptes annuels, qui lui a été confiée, déclare que les comptes annuels se rapportant à l'exercice clos le **31 décembre 2006** caractérisés notamment par les données suivantes :

- Total du bilan	3 176 362 €
- Total des produits	7 653 343 €
- Résultat net	87 146 €

Ont été établis à partir de pièces, documents et informations fournis par l'entreprise.

A Bressuire, le **18 avril 2007**

*Gilles RENAUD*

# 1. Etats financiers

## Compte de résultat

	du 01/01/06 au 31/12/06	du 01/01/05 au 31/12/05
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		
Ventes de marchandises Production vendue (biens et services) (a)	6 611 782	6 092 759
montant net du chiffre d'affaires dont à l'exportation	6 611 782	6 092 759
Production stockée (b)	67 001	39 263
Production immobilisée	19 092	31 937
Subventions d'exploitation	825 293	536 655
Reprises sur provisions, amortissements et transfert de charges	130 008	154 165
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	164	118
<b>TOTAL I</b>	<b>7 653 343</b>	<b>6 854 900</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		
Achats de marchandises (c) Variation de stock (d)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (c) Variation de stock (d)	1 767 560 - 17 312	1 618 908 - 12 729
Autres achats et charges externes	1 969 199	1 696 379
Impôts, taxes et versements assimilés	131 983	128 881
Salaires et traitements	2 633 288	2 414 536
Charges sociales	819 052	740 821
Dotations aux amortissements, provisions et engagements:		
Sur immobilisations: dotations aux amortissements (e)	184 796	147 438
Sur immobilisations: dotations aux provisions		
Sur actif circulant: dotations aux provisions	82 490	5 415
Pour risques et charges: dotations aux provisions		
Autres charges	623	57
<b>TOTAL II</b>	<b>7 571 681</b>	<b>6 739 707</b>
<b>1.RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)</b>	<b>81 661</b>	<b>115 193</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faite en commun:</b>		
Excédent ou déficit transféré III		
Déficit ou excédent transféré IV		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participations	29 721	19 800
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	109	109
Autres intérêts et produits assimilés	412	3 912
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL V</b>	<b>30 243</b>	<b>23 822</b>

## Compte de résultat suite

	du 01/01/06 au 31/12/06	du 01/01/05 au 31/12/05
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés	42 340	37 879
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL VI</b>	<b>42 340</b>	<b>37 879</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>- 12 096</b>	<b>- 14 056</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>69 564</b>	<b>101 137</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	442	
Sur opérations en capital	31 437	43 168
Reprises sur provisions et transferts de charges	27 462	
<b>TOTAL VII</b>	<b>59 342</b>	<b>43 168</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	10 643	4 627
Sur opérations en capital	856	6 192
Dotations aux amortissements et aux provisions	5 141	5 142
<b>TOTAL VIII</b>	<b>16 641</b>	<b>15 961</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>42 701</b>	<b>27 207</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)	25 119	29 886
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)		4 057
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)</b>	<b>7 742 928</b>	<b>6 925 949</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)</b>	<b>7 655 781</b>	<b>6 823 433</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>87 146</b>	<b>102 515</b>
<b>EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<b>Produits</b>		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>TOTAL</b>		
<b>Charges</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite des biens		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes		
(b) Stock final moins stock initial - montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).		
(c) Y compris droits de douane		
(d) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).		
(e) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir		

## Bilan actif

	Brut	Amort. & Prov.	31/12/06	31/12/05
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissements				
Frais de recherches & développement				
Concessions, brevets, licences, ...	51 785	40 935	10 849	13 971
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorp.en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	29 572	2 993	26 578	20 539
Constructions	1 010 329	234 823	775 506	722 562
Instal. techn., matériel & outil. indust.	409 498	250 963	158 534	176 735
Autres	600 041	320 501	279 539	240 754
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours	25 637		25 637	
Avances et acomptes				
<b>Immobil. financières (2)</b>				
Participations	18 813		18 813	10 770
Créances ratt. à des participations				
Titres imm. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	62 729		62 729	68 023
<b>TOTAL I</b>	<b>2 208 406</b>	<b>850 217</b>	<b>1 358 189</b>	<b>1 253 357</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières prem. et autres approvision.	78 890		78 890	61 578
En-cours prod. (biens et services)(a)	9 062		9 062	6 655
Produits intermédiaires et finis	192 159	64 800	127 359	127 564
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes				
<b>Créances (3)</b>				
Usagers et comptes rattachés	1 433 592	27 922	1 405 669	1 026 008
Autres	135 536		135 536	185 412
Valeurs mobilières de placement	6 229		6 229	6 229
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	19 932		19 932	106 916
Charges constatées d'avance (3)	35 492		35 492	61 082
<b>TOTAL II</b>	<b>1 910 895</b>	<b>92 722</b>	<b>1 818 172</b>	<b>1 581 447</b>
Charges à répartir sur plus. exer. (III)				
Primes de rembours. des empr. (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>4 119 302</b>	<b>942 940</b>	<b>3 176 362</b>	<b>2 834 804</b>
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Acceptés par les organes compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à faire				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

(a) A ventiler, le cas échéant entre biens, d'une part, et services d'autre part.

## Bilan passif

	31/12/06	31/12/05
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	126 353	126 353
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Dons et legs		
Subventions d'investissement		
Autres		
<b>Réserves</b>		
Excédents affectés à l'investissement		
Réserve de compensation		
Réserve de trésorerie		
Autres réserves		
Report à nouveau	265 086	162 570
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	87 146	102 515
Subventions d'investissement (renouvelables)	127 287	124 167
<b>Provisions réglementées</b>		
Provision pour réserve de trésorerie	10 283	5 142
Réserves des plus-values nettes d'actif		
<b>TOTAL I</b>	<b>616 158</b>	<b>520 748</b>
Compte de liaison		
<b>TOTAL II</b>		
Provisions pour risques et charges	7 994	11 991
<b>TOTAL III</b>	<b>7 994</b>	<b>11 991</b>
<b>FONDS DÉDIÉS</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	707 608	641 320
Emprunts et dettes financières divers (3)	1 594	1 418
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Redevables créditeurs	2 980	106
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 052 347	1 037 069
Dettes sociales et fiscales	781 526	531 038
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 468	52 591
Autres dettes	491	2 308
Produits constatés d'avance	4 192	36 210
<b>TOTAL IV</b>	<b>2 552 209</b>	<b>2 302 064</b>
<b>Ecart de conversion (passif)</b>		
<b>TOTAL V</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>3 176 362</b>	<b>2 834 804</b>
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		
(1). Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
(2). Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	69 637	33
(3). Dont emprunts participatifs		

# Tableau de financement – 1

	31/12/2006 12 mois
<b>I RESSOURCES STABLES BRUTES</b>	
Résultat net comptable	87 147
+ Charges calculées	272 429
- Reprises / charges calculées	27 521
- +/- Values sur cession d'actif	44
- Subventions d'investissement virés au résultat	29 849
 <b>= Capacité d'autofinancement</b>	 <b>302 162</b>
 - Prélèvements	
<b>Autofinancement disponible</b>	<b>302 162</b>
Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé	6 210
Augmentation de capital ou apports de l'exploitant	
Augmentation des autres capitaux propres	32 969
Augmentation des dettes financières	122 000
Augmentation financement par crédit-bail	
Variation écarts conversion actif-passif	
<b>TOTAL DES RESSOURCES STABLES</b>	<b>463 342</b>
<b>II EMPLOIS DURABLES</b>	
Distribution mises en paiement	
Acquisitions d'immobilisations	
. Incorporelles	16 885
. Corporelles	270 851
. Financières	8 059
. par crédit-bail	
Charges à répartir / plusieurs exercices	
Réduction des capitaux propres	
Remboursement des dettes financières	125 317
Remboursement financement crédit-bail	
Variation écarts conversion actif-passif	
<b>TOTAL DES EMPLOIS DURABLES</b>	<b>421 112</b>
<b>Variation du fonds de roulement net global</b>	<b>42 230</b>



## Tableau de financement – 2

	Début 31/12/2005	Fin 31/12/2006	Variation	
<b>EXPLOITATION</b>				
<b>Actif d'exploitation</b>	<b>1 346 705</b>	<b>1 778 732</b>	<b>432 027</b>	
. Stocks et en-cours	195 798	280 112	84 314	
. Avances et acomptes sur commandes	15 215			-15 215
. Clients et effets escomptés	1 036 300	1 433 592	397 292	
. Autres créances	38 309	29 535		-8 775
. Charges constatées d'avance	61 082	35 493		-25 590
<b>Dettes d'exploitation</b>	<b>1 601 835</b>	<b>1 841 047</b>		<b>-239 212</b>
. Avances et acomptes sur commandes				
. Dettes fournisseurs et comptes rattachés.	1 037 070	1 052 348		-15 278
. Dettes fiscales et sociales	528 449	781 527		-253 078
. Autres dettes	107	2 981		-2 874
. Produits constatés d'avance	36 210	4 192	32 018	
<b>Besoin en fonds de roulement d'exploitation</b>	<b>-255 130</b>	<b>-62 316</b>	<b>192 815</b>	
<b>HORS EXPLOITATION</b>				
. Actifs divers hors exploitation	155 353	106 002		-49 351
. Dettes divers hors exploitation	58 942	4 481	54 461	
<b>Total</b>	<b>96 411</b>	<b>101 520</b>	<b>54 461</b>	<b>-49 351</b>
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT GLOBAL</b>				
	<b>-158 719</b>	<b>39 205</b>	<b>197 924</b>	
<b>TRESORERIE</b>				
. Disponibilités	113 146	26 162		-86 983
. Ouvertures de crédits bancaires - Crédit escompté		68 710		-68 710
-				
-				
<b>Trésorerie</b>	<b>113 146</b>	<b>-42 548</b>		<b>-155 693</b>
<b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>			<b>42 231</b>	
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>				
	<b>-45 574</b>	<b>-3 343</b>	<b>42 231</b>	

# Annexe simplifiée

## 1. Règles et méthodes comptables

### 1.1 Rappel des principes

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions de la législation française, en respectant les principes généraux et méthodes généralement admis, et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont notamment été respectées :

- 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.

### 1.2 Évènements principaux de l'exercice

Aucun événement principal n'est à relever.

### 1.3 Les principales méthodes utilisées sont les suivantes

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue. Les durées de vie retenues sont les suivantes :
  - o Constructions ..... 10 à 25 ans,
  - o Agencements divers ..... 8 à 20 ans,
  - o Matériel et outillage ..... 2 à 10 ans,
  - o Matériel de transport ..... 1 à 6 ans,
  - o Matériel & mobilier de bureau ..... 2 à 10 ans.
- Stocks : ils sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
- Les cartouches sont évaluées au coût de revient hors frais de destruction.
- Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production en éliminant le coût de la sous-activité.

### 1.4 Application prospective des règlements sur les actifs CRC 2002-10 et CRC 2004-06

La mise en place de cette nouvelle réglementation a eu les conséquences suivantes :

- o application de la méthode par composants,

Incidences sur les comptes : néant

## Annexe simplifiée

### 1.5 Autres informations significatives

Les activités de l'association ont permis l'emploi de 171 personnes au 31 décembre 2006 :

- CDI : 124,
- CDD : 4,
- CIE : 2,
- Contrat d'insertion : 41

Participation à 99 % dans le capital de la SARL COL & TRI – 15 rue de la Chapelle – Le Peux – 79140 LE PIN

## 2. Notes sur le bilan

### 2.1 Actif immobilisé

Immobilisations	Valeurs brutes au début de l'exercice	Acquisitions	Cessions ou mises au rebut	Valeurs brutes à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	38 674	16 885	3 774	51 785
Immobilisations corporelles	1 819 212	274 851	18 984	2 075 079
Immobilisations financières	78 794	8 059	5 310	81 542
<b>TOTAL</b>	<b>1 936 680</b>	<b>299 795</b>	<b>28 068</b>	<b>2 208 407</b>

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	Valeurs brutes à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	24 702	20 007	3 774	40 936
Immobilisations corporelles	658 620	164 790	14 128	809 282
Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>683 323</b>	<b>184 797</b>	<b>17 901</b>	<b>850 218</b>

### 2.2 État des créances

Les créances s'élèvent à : 1 667 350 €

Et se ventilent

- A moins d'un an :	1 604 621 €
- A plus d'un an :	62 729 €

## Annexe simplifiée

### 2.3 Produits à recevoir et charges constatées d'avance

Les montants inscrits dans ces rubriques ne concernent que des opérations à caractère habituel.

### 2.4 Fonds Propres

Provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds association	126 353			126 353
Report à nouveau	162 571	102 515		265 086
Résultat exercice	102 515	86 847	102 515	86 847
Sub. Inv. Net	124 167	32 969	29 849	127 287
Prov. Réglementée	5 142	5 142		10 284
<b>Total</b>	<b>520 747</b>	<b>227 473</b>	<b>132 364</b>	<b>615 856</b>

### 2.5 État des provisions et dépréciations

Provisions et dépréciations	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Total
Provisions réglementées	5 142	5 142		10 284
Provisions pour risques et charges	11 991		3 997	7 994
Dépréciation des actifs	33 756	82 490	23 524	92 723
<b>Total</b>	<b>50 889</b>	<b>87 632</b>	<b>27 521</b>	<b>111 001</b>

### 2.6 État des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 552 210 € et se ventile globalement de la façon suivante :

Dettes	Total	A moins 1 an	Entre 1 et 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts auprès des Ets de crédit	637 971	118 537	346 130	173 303
Autres dettes	1 914 238	1 914 238		
<b>Total</b>	<b>2 552 209</b>	<b>2 032 775</b>	<b>346 130</b>	<b>173 303</b>

### 2.7 Charges à payer et produits constatés d'avance

Les montants inscrits dans ces rubriques ne concernent que des opérations à caractère habituel.

## Annexe simplifiée

### 3. Autres informations

#### 3.1 Engagements financiers

##### 3.1.1 Engagements réciproques

	Montant
Crédit bail mobilier	172 406
Intérêts sur emprunts bancaires	97 272

##### 3.1.2 Dettes garanties par des sûretés réelles

- Nantissements matériels ..... 166 633
- Cautionnements reçus sur emprunts ..... 242 306
  - Emmaüs Châtelleraut
  - Delta Sèvre Argent
  - France Active

##### 3.1.3 Crédit Bail

Immobilisations	Terrains	Constructions	Installation, matériel et outillage	Autres	TOTAL
<b>Valeur d'origine</b>			424 667		424 667
<b>Amortissements :</b>					
- Antérieurs					
- Exercice					
<b>Redevances payées :</b>					
- Antérieurs			213 285		213 285
- Exercice			92 124		92 124
			<b>305 409</b>		<b>305 409</b>
<b>Redevances à payer :</b>					
- A 1 an au plus			75 596		75 596
- Entre 1 et 5 ans			96 810		96 810
- A plus de 5 ans					
			<b>172 406</b>		<b>172 406</b>
<b>Valeur résiduelle :</b>					
- A 1 an au plus			6 778		6 778
- Entre 1 et 5 ans			18 709		18 709
- A plus de 5 ans					
			<b>25 487</b>		<b>25 487</b>
<b>Montant pris en charge dans l'exercice</b>			<b>92 064</b>		<b>92 064</b>

## 2. Etats complémentaires

## Détail du compte de résultat

<b>Produits d'exploitation</b>			
70100000	Ventes palettes france	1 484 320	1 246 699
70600000	Prestations de services	4 948 120	4 704 987
70610400	Repas clients extérieurs	18 863	19 440
70611400	Repas internes	31 675	29 583
70612400	Ventes bar	127	210
70800000	Produits des activités an	29 783	5 794
70840000	Mise à dispo.	98 891	86 043
<b>Production vendue (biens et services)</b>		<b>6 611 782</b>	<b>6 092 759</b>
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>		<b>6 611 782</b>	<b>6 092 759</b>
71330100	Var. prod. en cours pal.	2 406	-1 029
71350100	Var. prod. finis palettes	2 629	12 812
71350200	Var. prod. finis collecte	32 184	37 287
71351400	Var. prod. finis démontage	29 781	-9 807
<b>Production stockée</b>		<b>67 001</b>	<b>39 263</b>
72000000	Production immobilisée	19 092	31 937
<b>Production immobilisée</b>		<b>19 092</b>	<b>31 937</b>
74000000	Subvention fcmt	825 293	536 655
<b>Subventions d'exploitation</b>		<b>825 293</b>	<b>536 655</b>
78150000	Repris.s/provis.risques & charges		22 800
78174000	Repris.s/prov.dépréc. créances	58	
79110000	Tsft charges format.	14 950	6 489
79120000	Tsft charges prévoy.	33 989	21 724
79130000	Tsft charges aides	24 080	62 246
79140000	Tsft charges divers	56 929	40 904
<b>Reprises sur provisions, amort. et transfert de charges</b>		<b>130 008</b>	<b>154 165</b>
75400000	Cotisations perçues	59	26
75800000	Produits divers gestion courante	105	92
<b>Autres produits (hors cotisations)</b>		<b>164</b>	<b>118</b>
<b>TOTAL I</b>		<b>7 653 343</b>	<b>6 854 900</b>

## Détail du compte de résultat

### Charges d'exploitation

60110100	Achats mp palettes	596 864	479 930
60110400	Achat repas externe	14 025	12 887
60110700	Achats cartons	25 527	8 795
60111400	Fournit. atelier informat.	31 201	41 758
60112400	Achat bar	111	276
60120100	Achats de palettes	166 422	163 489
60120200	Achats cartouches usagées	749 387	727 954
60120400	Achat repas interne	26 318	24 300
60134000	Achat fourniture repas	1 541	1 683
60140400	Achats pains	2 594	2 352
60170100	Achats clous palettes	43 112	34 757
60260200	Achat cartons collecte	110 454	120 721

<b>Achats de matières premières et autres approvisionnements</b>	<b>1 767 560</b>	<b>1 618 908</b>
--	------------------	------------------

60310000	Var. stock. m.p. palettes	-24 160	-7 554
60310200	Var. stock. mat. pr. collecte	5 081	-4 140
60311400	Var. stock. mat. prem. démont	1 767	-1 035

<b>Variation de stock de matières premières et autres appro.</b>	<b>- 17 312</b>	<b>- 12 729</b>
--	-----------------	-----------------

60460200	Prestation service collec	5 885	3 068
60610000	Energie	35 588	34 504
60620000	Gasoil	115 507	104 329
60630000	Petit outillage	102 810	82 796
60639000	Vetement de travail	16 132	12 772
60640000	Fournitures adm	29 246	20 729
60680000	Achat autres matières adm et fourn	8 967	5 782
61100000	Sous-traitance générale	132 428	136 911
61220000	Redevances crédit-bail mobilier	92 064	104 885
61320000	Locations immobilières	124 833	96 449
61350000	Location mobilières	30 878	38 642
61520000	Entretien répar. structure	40 274	692
61550000	Entretien sur biens mobiliers	90 407	111 778
61560000	Maintenance	11 906	13 087
61600000	Primes assurances	48 907	41 255
61800000	Documentation	2 579	1 622
62110000	Personnel intérimaire	123 844	164 082
62140000	Mise à disposition	432 443	349 462
62170000	Mise a disposition batiment	2 331	2 331
62220000	Participation crt resteau	376	349
62260000	Honoraires	80 265	34 561
62270000	Frais d'actes et contentieux	1 000	525
62310000	Annonces et insertions	17 894	3 627
62380000	Divers (pourboires, dons courants)	16 709	17 979
62400000	Frais de transport	257 507	186 639
62510000	Voyages et déplact	98 049	84 542
62600000	Poste téléphone	34 052	30 925
62700000	Services bancaires	2 804	3 673
62810000	Cotisations	13 502	8 370



## Détail du compte de résultat

<b>Autres achats et charges externes</b>		<b>1 969 199</b>	<b>1 696 379</b>
63300000	Part emp forma cont	42 473	44 036
63340000	Effort. constr.	11 825	11 909
63350000	Taxe apprent.	17 181	12 885
63511000	Taxe profess.	42 316	44 257
63512000	Taxes foncières	7 547	9 988
63540000	Dts enregistrement(carte grise)	3 794	1 063
63580000	Autres droits	3 094	4 741
63585000	Imposition forfaitaire annuelle	3 750	
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		<b>131 983</b>	<b>128 881</b>
64110000	Salaire brut	2 603 203	2 381 937
64120000	Congés payés	29 083	30 828
64140000	Indemnités et avantages divers	1 001	1 770
<b>Salaires et traitements</b>		<b>2 633 288</b>	<b>2 414 536</b>
64510000	Urssaf patr.	470 795	396 589
64530000	Retraite patr.	148 440	135 802
64540000	Assedic patr.	108 054	103 114
64550000	Charges patr. cp	12 125	14 536
64560000	Prévoyance pat	27 196	25 049
64720000	Verst comité entrep. établ	7 173	25 686
64750000	Médecine du travail	12 956	11 449
64800000	Formation	8 919	8 104
64890000	Participation cout repas	23 390	20 488
<b>Charges sociales</b>		<b>819 052</b>	<b>740 821</b>
68110000	Dot. amts	184 796	147 438
<b>Dotations aux amort sur immobilisations</b>		<b>184 796</b>	<b>147 438</b>
68173000	Dot. prov. dépréc. stocks en-cours	64 800	
68174000	Prov clients douteux	17 690	5 415
<b>Dotations aux provisions sur actif circulant</b>		<b>82 490</b>	<b>5 415</b>
65800000	Charges de gestion	623	57
<b>Autres charges</b>		<b>623</b>	<b>57</b>
<b>TOTAL II</b>		<b>7 571 681</b>	<b>6 739 707</b>
<b>TOTAL II</b>		<b>81 661</b>	<b>115 193</b>

## Détail du compte de résultat

<b>Produits financiers</b>			
76110000	Revenus titres de participations	29 721	19 800
<b>Produits financiers de participation</b>		<b>29 721</b>	<b>19 800</b>
76270000	Revenus des creances immo	109	109
<b>Produits financiers d'autres VM et créances de l'actif imm.</b>		<b>109</b>	<b>109</b>
76400000	Revenus des vmp		3 813
76800000	Autres produits financiers	412	99
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>		<b>412</b>	<b>3 912</b>
<b>TOTAL V</b>		<b>30 243</b>	<b>23 822</b>
<b>Charges financières</b>			
66110000	Charges financières emp.	28 479	22 738
66160000	Intérêts bancaires	4 600	6 280
66500000	Escomptes accordés	9 259	8 860
<b>Intérêts et charges assimilés</b>		<b>42 340</b>	<b>37 879</b>
<b>TOTAL V</b>		<b>42 340</b>	<b>37 879</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>		<b>- 12 096</b>	<b>- 14 056</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		<b>69 564</b>	<b>101 137</b>

## Détail du compte de résultat

<b>Produits exceptionnels</b>			
77200000	Produits des exercices antérieurs	442	
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>		<b>442</b>	
77700000	Subv invest virée au résultat	29 848	25 498
77500000	Produits cessions éléments d'actif	900	15 123
77800000	Produits exceptionnels divers	688	2 547
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>		<b>31 437</b>	<b>43 168</b>
78750000	Rep. prov. risques et charges excep	3 997	
78760000	Repris.s/prov.dépréc.exception.	23 465	
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>		<b>27 462</b>	
<b>TOTAL VII</b>		<b>59 342</b>	<b>43 168</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>			
67100000	Charges exception. s/opérat.gestion	8 250	
67120000	Pénalités et amendes	2 393	2 293
67200000	Charges sur exercices antérieurs		2 334
<b>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</b>		<b>10 643</b>	<b>4 627</b>
67500000	Vnc éléments actif cédés	856	6 192
<b>Charges exceptionnelles sur opérations en capital</b>		<b>856</b>	<b>6 192</b>
68725000	Dot. amortissements dérogatoires	5 141	5 142
<b>Dotations aux amortissemnts et provisions</b>		<b>5 141</b>	<b>5 142</b>
<b>TOTAL VIII</b>		<b>16 641</b>	<b>15 961</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		<b>42 701</b>	<b>27 207</b>
69500000	Impôts sur les bénéfices	25 119	29 886
<b>Impôts sur les bénéfices</b>		<b>25 119</b>	<b>29 886</b>

## Détail du compte de résultat

78900000	Reprise provision pour impôt		4 057	
<b>+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs</b>			<b>4 057</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>			<b>7 742 928</b>	<b>6 925 949</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>			<b>7 655 781</b>	<b>6 823 433</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>			<b>87 146</b>	<b>102 515</b>

## Détail de l'actif

<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			
20510000	Logiciels informatiques	51 785	38 674
28050000	Amort concess drt simil.	-40 935	-24 702
<b>Concessions, brevets, licences, ...</b>		<b>10 849</b>	<b>13 971</b>
21100000	Terrains brétignolles	21 591	15 244
21110000	Terrain le peux	1 840	1 840
21200700	Agencement terrain dib	6 140	6 140
28120700	Amorts agt terrain dib	-2 993	-2 686
<b>Terrains</b>		<b>26 578</b>	<b>20 539</b>
21310000	Batiment palette	31 079	31 079
21310100	Batiment chaufferie	41 740	41 740
21310200	Bâtiments structure	36 243	36 243
21310500	Batiment sous-traitance	37 334	37 334
21310600	Bâtiment atelier tapis	42 376	
21310700	Batiment d.i.b.	385 488	376 564
21311100	Batiment brétignolles	287 831	287 831
21350100	Agt. batiment palettes	31 526	31 526
21350400	Agt. installation rest eau	25 860	22 680
21350500	Agt ateliers sous-trait.	9 293	9 293
21350700	Agt batiment d.i.b.	733	733
21351100	Agt installation tri	39 196	39 196
21351200	Aménagement agencement parking	41 625	
28131000	Amorts batiment palettes	-15 286	-14 022
28131010	Amort. batiment chaufferie	-12 864	-10 777
28131015	Amorts batiments ss-trait.	-6 149	-4 283
28131060	Amort bâtiment atelier tapis	-1 053	
28131100	Amorts batiment structure	-12 188	-10 376
28131200	Amorts batiment brétignol.	-96 110	-86 860
28131700	Amort batiment d.i.b.	-20 487	-3 961
28135100	Amort agt inst. palettes	-16 005	-12 348
28135120	Amort agt aménag parking	-832	
28135140	Amort. agt. inst. démontage	-1 885	-1 668
28135300	Amort agt instal. tri	-20 653	-16 475
28135400	Amort acgt instal rest	-22 806	-22 680
28135500	Amorts acgt sous trait.	-8 197	-7 940
28135700	Amorts agt bat dib	-302	-265
<b>Constructions</b>		<b>775 506</b>	<b>722 562</b>
21500000	Matériel indus. structure	49 568	48 750
21500100	Matériel et out palette	73 170	63 570
21500200	Mat et outillage collecte	125 872	116 655
21500400	Matériel et out rest eau	16 264	16 264
21500500	Matériel outillage s-t	472	1 930
21500700	Matériel et outillage dib	69 909	67 485
21500800	Materiel et outillage jideco	709	709
21501400	Matériel et out démontage	522	522
21501500	Matériel et outillage web	1 262	5 262
21503300	Mat et out débrouss.	69 580	50 830
21551400	Agt installation démont.	2 164	2 164

## Détail de l'actif

28150000	Amorts mat indus struct	-41 690	-32 552
28150100	Amorts mat out palettes	-33 104	-22 759
28150200	Amorts mat out collecte	-65 881	-42 132
28150400	Amorts mat et out rest	-14 821	-13 832
28150500	Amorts mat sous-traitance	-472	-1 930
28150700	Amorts mat dib	-50 552	-44 412
28150800	Amorts mat indus jideco	-652	-415
28151400	Amorts mat et out démont.	-522	-522
28151500	Amorts mat et out webasto	-1 262	-5 242
28153300	Amorts mat et out debrous.	-42 002	-33 611

<b>Instal.techn., matériel &amp; outil. industriel</b>	<b>158 534</b>	<b>176 735</b>
--	----------------	----------------

21810000	Agt bureau adm	44 859	44 039
21810001	Installation téléphonique	3 878	3 878
21810100	Agt bat palettes	23 552	15 038
21810200	Inst agct chaufferie	140 144	132 244
21810300	Inst agt amenagt la grani.	138 411	97 614
21810500	Amenagt at.jideco le peux	805	805
21810900	Grille at bretignolles	1 260	
21811400	Inst.agt.atelier informatique	2 802	2 802
21820000	Mat. transport structure	8 064	
21820100	Mat transport palette	111 700	117 751
21821100	Mat transport tpts tri c.	20 184	20 184
21821200	Mat transport collecte	46 673	22 479
21830000	Matériel de bureau	27 862	25 401
21830200	Matériel bureau collecte	26 913	22 445
21830700	Mat bureau tri	2 929	2 929
28181000	Amort agt bureau social	-17 286	-13 139
28181001	Amorts installation tele.	-3 878	-3 838
28181050	Inst.agenc.atelier jideco	-215	-54
28181090	Amortissement grilles at bretignoll	-20	
28181100	Amorts agt palettes	-13 606	-11 831
28181140	Amort.inst.agt.atelier informatique	-749	-469
28181200	Amorts agenc. chaufferie	-109 913	-102 170
28181300	Amorts inst agt granitier	-40 849	-29 124
28182000	Amorts mat. tpts tri c	-20 184	-20 184
28182010	Amorts mat. transp. struct.	-2 046	
28182100	Amorts pat tpts pal	-39 568	-28 444
28182200	Amorts mat transport col	-25 836	-18 926
28183000	Amort mat de bureau	-22 580	-19 224
28183200	Amort mat bur collecte	-20 836	-17 091
28183700	Amorts mat bur tri	-2 929	-2 362

<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>279 539</b>	<b>240 754</b>
---	----------------	----------------

23100400	Immo en cours resteau	3 034	
23101200	Immo en cours hangar	13 611	
23101700	Immo en cours bretignolles	8 991	

<b>Immobilisations corporelles en cours</b>	<b>25 637</b>	
---	---------------	--

26110000	Titres de participation	18 813	10 770
----------	-------------------------	--------	--------

<b>Participations</b>	<b>18 813</b>	<b>10 770</b>
-----------------------	---------------	---------------

## Détail de l'actif

27500000	Dépôts et cautionnements	62 729	68 023
<b>Autres immobilisations financières</b>		<b>62 729</b>	<b>68 023</b>
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>1 358 189</b>	<b>1 253 357</b>

## Détail de l'actif

<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
31000100	Stocks. mat. prem. palettes	58 278	34 117
31000200	Stocks mat. prem. collecte	19 767	24 848
31001400	Stocks mat. prem. démontage	844	2 612
<b>Matières premières approvisionnement</b>		<b>78 890</b>	<b>61 578</b>
33100000	En cours production pal.	9 062	6 655
<b>En cours de production (biens et services)</b>		<b>9 062</b>	<b>6 655</b>
35500100	Produits finis palettes	29 178	26 549
35500200	Produits finis collecte	118 026	85 842
35501400	Produits finis démontage	44 954	15 173
39550002	Prov dépréc produits finis collecte	-35 400	
39550014	Prov dépréc produits finis démontag	-29 400	
<b>Produits intermédiaires et finis</b>		<b>127 359</b>	<b>127 564</b>
40910000	Frns avance et acompte		15 215
49091000	Provis. dépréc. avances versées		-15 215
41100000	Clients	1 323 275	973 886
41810000	Clts factures à établir	77 221	50 079
41600000	Clients douteux litigieux	33 095	12 334
49100000	Provision clts douteux	-27 922	-10 291
<b>Usagers et comptes rattachés</b>		<b>1 405 669</b>	<b>1 026 008</b>
40974000	Avances et acomptes s/frs d'immo		8 250
40980000	Fournisseurs rrr à recevoir	6 790	
44400000	Etat impôts sur les bénéfices	13 785	
44566000	Tva à récup sur abs	23	7 779
44570000	Tva collectée	139	1 736
44580000	Tva à régulariser	2 833	
44586000	Tva/fres non parvenues	19 748	20 543
44100100	Etat - subvention ddte	26 179	
44100300	Etat-emplois verts	28 198	115 206
44100400	Etat-subvention rmi	8 552	4 268
44100800	Subvention a recevoir	18 832	9 350
46000000	Débit. et créditeurs divers	10 454	26 528
49670000	Provis. dépréc. autres cptes debit.		-8 250
<b>Autres créances</b>		<b>135 536</b>	<b>185 412</b>
50810000	Valeurs mobilières de pla	6 229	6 229
<b>Valeurs mobilières de placement</b>		<b>6 229</b>	<b>6 229</b>
51210000	Crédit mutuel n° 86111		99 601
51210200	Crédit mutuel n° 21141	1 652	847
51210300	B.f.c.c.	1 539	680
51210400	Credit mutuel boutique en ligne	5 113	
51210600	Crédit mutuel pantin	8 748	4 069
51220000	Livret crédit mutuel	413	17



## Détail de l'actif

53000000	Caisse liquidité	1 797	1 212
53000100	Fonds de caisse rest eau	106	106
53000200	Caisse pantin	233	23
53012300	Caisse bar	328	357
<b>Disponibilités</b>		<b>19 932</b>	<b>106 916</b>
48600000	Charges constatées d'avance	35 492	61 082
<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>35 492</b>	<b>61 082</b>
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>		<b>1 818 172</b>	<b>1 581 447</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>		<b>3 176 362</b>	<b>2 834 804</b>

## Détail du passif

<b>FONDS PROPRES</b>			
10200000	Fonds associatif sdr	126 353	126 353
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>		<b>126 353</b>	<b>126 353</b>
11000000	Report à nouveau	265 086	162 570
<b>Report à nouveau</b>		<b>265 086</b>	<b>162 570</b>
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>		<b>87 146</b>	<b>102 515</b>
13100000	Subventions investis. renouvelables	264 986	242 079
<b>Subventions d'investissement (Renouvelables)</b>		<b>264 986</b>	<b>242 079</b>
13900000	Subventions inscrites au c/r	-137 699	-117 911
<b>Amortissements des subventions d'investissement (Renouvelables)</b>		<b>- 137 699</b>	<b>- 117 911</b>
14500000	Amortissements dérogatoires	10 283	5 142
<b>Provision pour réserve de trésorerie</b>		<b>10 283</b>	<b>5 142</b>
<b>FONDS PROPRES</b>		<b>616 158</b>	<b>520 748</b>
15500000	Provisions pour impots	7 994	11 991
<b>Provisions pour risques et charges</b>		<b>7 994</b>	<b>11 991</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES</b>		<b>7 994</b>	<b>11 991</b>

## Détail du passif

16400700	Emprunt nef	109 040 120 631		
16400900	Emprunt crédit mutuel 621	94 687	104 170	
16401300	Emprunt cm n° 08434771 3 341	6 529		
16401400	Emprunt cm 08755761 7 100	18 830		
16401600	Emprunt cm n° 308/08778771	2 865	7 003	
16401700	Emprunt cm 10014201 5 451	10 242		
16401800	Emprunt cm 10014216 373	4 758		
16401900	Emprunt cm 10014217 6 036	17 743		
16402000	Emprunt cm n 10014218 24 515	40 013		
16402100	Emprunt cm 10014201919	43 571	59 126	
16402200	Emprunt crédit mutuel 10014220	73 007	87 236	
16402300	Emprunt cm 10014221 154 873	165 000		
16402400	Emprunt crédit coopératif 33 215			
16402500	Emprunt france active 60 000			
16402600	Emprunt crédit mutuel 1001	19 892		
51210000	Crédit mutuel n° 86111 68 709			
51860000	Intérêts courus à payer 927	33		

<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>			
---	--	--	--

707 608

641 320

16888800	Interet courus/emprunts 1 594	1 418	
----------	-------------------------------	-------	--

<b>Emprunts et dettes financières divers</b>			
--	--	--	--

1 594

1 418

41980000	Clients avoirs à établir 2 980	106	
----------	--------------------------------	-----	--

<b>Redevables créditeurs</b>			
------------------------------	--	--	--

2 980

106

40100000	Fournisseurs 899 343 909 690		
40800000	Frs fact. non parvenue 153 004 127 378		

<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>			
---	--	--	--

1 052 347

1 037 069

42111100	Personnel rémunérations 183 128 1 070		
42200000	Comité d'entreprise 4 211 3 052		
42820000	Dettes provis. pr congés à payer 197 894 172 448		
42825000	Dette provisionnée rtt 13 398 9 760		
43100000	Urssaf 84 565 65 686		
43110000	Mutualité sociale agri. 6 439 3 036		
43730000	Caisse de retraite 64 361 57 475		
43740000	Assedic 15 460 13 882		
43760000	Cotisation mutuelle aries 5 296 5 950		
43770000	Prévoyance capaves 6 992 6 197		
43820000	Charges patr. sur cp 60 794 49 888		
43825000	Charg. patron. / rtt 4 340 3 120		
43860000	Organismes sociaux charges à payer	79 814	70 238
44100200	Etat - subvention ddass 1 045		
44400000	Etat impôts sur les bénéfices	2 590	
44550000	Tva à décaisser 43 838 56 996		
44587000	Tva/fres à établir 9 586 7 311		
44860000	Etat charges à payer 337 2 334		
44562000	Tva déductible s/immobilisations 23		

## Détail du passif

<b>Dettes sociales et fiscales</b>		<b>781 526</b>	<b>531 038</b>
40400000	Frs d'immobilisations	1 468 2 417	
40840000	Frs immobil. fact. non parvenues		50 174
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		<b>1 468</b>	<b>52 591</b>
46030000	Chantiers peupins	491 2 308	
<b>Autres dettes</b>		<b>491</b>	<b>2 308</b>
48700000	Produits constatés d'avance	4 192 10 946	
48700100	Sub. ddte à affecter		23 024
48700200	Subv. ddass à affecter		2 239
<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>4 192</b>	<b>36 210</b>
<b>DETTES</b>		<b>2 552 209</b>	<b>2 302 064</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>3 176 362</b>	<b>2 834 804</b>

## Détail des emprunts

Date	Organisme prêteur	Montant initial	Durée (ans)	Capital restant dû				Intérêts courus	Intérêts hors bilan
				Total fin n	A moins d'1 an	A + d'1 an et a - de 5 ans	A plus de 5 ans		
05/1999	NEF	182 939	15	109 040	12 246	56 291	40 504	322	23 994
12/1999	CREDIT MUTUEL	152 449	15	94 686	9 949	44 923	39 814	367	19 528
03/2002	CREDIT MUTUEL	15 245	5	3 341	3 341			140	160
07/2002	CREDIT MUTUEL	55 000	5	7 101	7 101			23	112
08/2002	CREDIT MUTUEL	19 500	5	2 866	2 866			7	50
01/2003	CREDIT MUTUEL	23 000	5	5 450	5 022	429		11	151
01/2003	CREDIT MUTUEL	16 500	4	374	374			1	1
06/2003	CREDIT MUTUEL	45 000	5	6 036	6 036			11	72
06/2003	CREDIT MUTUEL	76 000	5	24 515	16 170	8 346		45	833
07/2004	CREDIT MUTUEL	80 000	5	43 572	16 269	27 302		84	2 663
08/2005	CREDIT MUTUEL	93 000	6	73 007	14 809	58 198		47	7 018
12/2005	CREDIT MUTUEL	165 000	12	154 873	11 457	50 433	92 983	411	35 137
01/2006	CREDIT COOPERATIF	40 000	5	33 216	7 671	25 545		60	2 660
03/2006	SIFA	30 000	5	30 000		30 000		2	1 584
03/2006	SIFA	30 000	5	30 000		30 000		2	1 584
07/2006	CREDIT MUTUEL	22 000	4	19 892	5 226	14 666		64	1 723
		1 045 633		637 969	118 537	346 131	173 301	1 597	97 272

### **3. Documents fiscaux**

## Tableaux fiscaux n° 2050 à 2059D

**insérer le document Tableaux fiscaux n° 2050 à 2059D**

à la page 30

ce document est paginé

nombre de page: 16

## Détail des charges et produits

31/12/06

31/12/05

**Produits à recevoir** : Montants des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan.

41810000	Clts factures à établir	77 221	50 079
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>		<b>77 221</b>	<b>50 079</b>
40980000	Fournisseurs rrr à recevoir	6 790	
<b>Autres créances</b>		<b>6 790</b>	
		<b>Total</b>	<b>84 011</b>
			<b>50 079</b>

**Charges constatées d'avance** :

48600000	Charges constatées d'avance	35 493	61 082
		<b>Total</b>	<b>35 493</b>
			<b>61 082</b>

**Charges à payer** : Montants des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan.

51860000	Intérêts courus à payer	928	33
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>928</b>	<b>33</b>
16888800	Interet courus/emprunts	1 594	1 419
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>		<b>1 594</b>	<b>1 419</b>
40800000	Frs fact. non parvenue	153 005	127 379
40840000	Frs immobil. fact. non parvenues		50 174
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>153 005</b>	<b>177 553</b>
42820000	Dettes provis. pr congés à payer	197 894	172 448
42825000	Dettes provisionnées rtt	13 399	9 761
43820000	Charges patr. sur cp	60 794	49 888
43825000	Charg. patron. / rtt	4 341	3 121
43860000	Organismes sociaux charges à payer	79 814	70 238
44860000	Etat charges à payer	337	2 334
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>356 579</b>	<b>307 790</b>
41980000	Clients avoirs à établir	2 981	107
<b>Autres dettes</b>		<b>2 981</b>	<b>107</b>
		<b>Total</b>	<b>515 086</b>



## Détail des charges et produits

31/12/06

31/12/05

**Produits constatés d'avance :**

48700000	Produits constatés d'avance	4 192	10 947
48700100	Sub. ddte à affecter		23 025
48700200	Subv. ddass à affecter		2 239
	<b>Total</b>	<b>4 192</b>	<b>36 210</b>

Association " ATELIERS DU BOCAGE"

Le Peux

79140 LE PIN

---

COMMISSARIAT AUX COMPTES  
Exercice clos le 31 décembre 2006

---

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE  
AUX COMPTES**

Bernard MICHEL \*  
Philippe COULBAULT \*  
Christian CHÉNÉ \*

Experts-Comptables  
Commissaires aux Comptes

Béatrice PAIRAULT \*  
Juridique, Social & Formation

Tel. 05 49 65 09 52  
Fax. 05 49 74 66 12

contact@berton-et-associes.com  
www.berton-et-associes.com

"Le Village" BP 17  
2, avenue d'Angers  
79301 BRESSUIRE CEDEX

Immatriculé au RCS de L'Orléans  
R.C.S. B 334 262 036

Ordre d'Experts-Comptables  
inscrit au tableau  
de l'Ordre de la Région de Poitou  
et de Commissaires aux Comptes  
inscrits dans le ressort  
de la Cour d'Appel de Poitiers

Organisme formateur  
N° 14 780 077 575

TVA intracomunitaire  
Fr 96 364 222 636  
TVA réglée sur encaissement

**RAPPORT GENERAL**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale en date du 28 mai 2004, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2006, sur :

. le contrôle des comptes annuels de l'Association ATELIERS DU BOCAGE , tels qu'ils sont joints au présent rapport ;

. les vérifications spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre 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 des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

PC

## II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article 823-9 du Code du Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants.

IL a été procédé à la dépréciation des stocks pour la somme de 64 800 €. Nous avons analysé le caractère adapté de cette provision.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

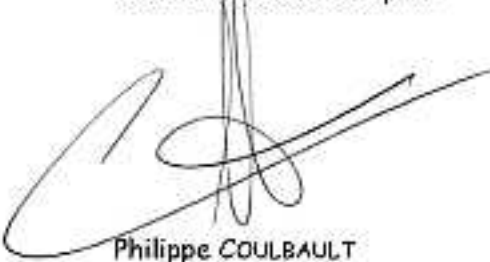
## III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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.

BRESSUIRE, le 20 avril 2007

Pour la Sarl. G B A  
Commissaire aux Comptes



Philippe COULBAULT

## Compte de résultat

	du 01/01/06 au 31/12/06	du 01/01/05 au 31/12/05
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		
Ventes de marchandises	6 611 782	6 092 759
Production vendue (biens et services) (a)		
montant net du chiffre d'affaires dont à l'exportation	6 611 782	6 092 759
Production stockée (b)	67 001	39 263
Production immobilisée	19 092	31 937
Subventions d'exploitation	825 293	536 655
Reprises sur provisions, amortissements et transfert de charges	130 008	154 165
Cotisations		118
Autres produits (hors cotisations)	164	
<b>TOTAL I</b>	<b>7 653 343</b>	<b>6 854 900</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		
Achats de marchandises (c)		
Variation de stock (d)	1 767 560	1 618 908
Achats de matières premières et autres approvisionnements (c)	- 17 312	- 12 729
Variation de stock (d)		
Autres achats et charges externes	1 969 199	1 696 379
Impôts, taxes et versements assimilés	131 983	128 881
Salaires et traitements	2 633 288	2 414 536
Charges sociales	819 052	740 821
Dotations aux amortissements, provisions et engagements:		
Sur immobilisations: dotations aux amortissements (e)	184 796	147 438
Sur immobilisations: dotations aux provisions	82 490	5 415
Sur actif circulant: dotations aux provisions		
Pour risques et charges: dotations aux provisions	623	57
Autres charges		
<b>TOTAL II</b>	<b>7 571 681</b>	<b>6 739 707</b>
<b>I.RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)</b>	<b>81 661</b>	<b>115 193</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faite en commun:		
Excédent ou déficit transféré III		
Déficit ou excédent transféré IV		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participations	29 721	19 800
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	109	109
Autres intérêts et produits assimilés	412	3 912
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL V</b>	<b>30 243</b>	<b>23 822</b>

## Compte de résultat suite

	du 01/01/06 au 31/12/06	du 01/01/05 au 31/12/05
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés	42 340	37 879
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL VI</b>	<b>42 340</b>	<b>37 879</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>- 12 096</b>	<b>- 14 056</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>69 564</b>	<b>101 137</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	442	
Sur opérations en capital	31 437	43 168
Reprises sur provisions et transferts de charges	27 462	
<b>TOTAL VII</b>	<b>59 342</b>	<b>43 168</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	10 643	4 627
Sur opérations en capital	856	6 192
Dotations aux amortissements et aux provisions	5 141	5 142
<b>TOTAL VIII</b>	<b>16 641</b>	<b>15 961</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>42 701</b>	<b>27 207</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)	25 119	29 886
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)		4 057
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)</b>	<b>7 742 928</b>	<b>6 925 949</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)</b>	<b>7 655 781</b>	<b>6 823 433</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>87 146</b>	<b>102 515</b>
<b>EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>TOTAL</b>		
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite des biens		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes		
(b) Stock final moins stock initial - montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).		
(c) Y compris droits de douane		
(d) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).		
(e) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir		

## Bilan actif

	Brut	Amort. & Prov.	31/12/06	31/12/05
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissements				
Frais de recherches & développement				
Concessions, brevets, licences, ...	51 785	40 935	10 849	13 971
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorp.en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	29 572	2 993	26 578	20 539
Constructions	1 010 329	234 823	775 506	722 562
Instal. techn., matériel & outill. indust.	409 498	250 963	158 534	176 735
Autres	600 041	320 501	279 539	240 754
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours	25 637		25 637	
Avances et acomptes				
<b>Immobil. financières (2)</b>				
Participations	18 813		18 813	10 770
Créances ratt. à des participations				
Titres imm. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	62 729		62 729	68 023
<b>TOTAL I</b>	<b>2 08 406</b>	<b>850 217</b>	<b>1 358 189</b>	<b>1 253 357</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières prem. et autres approvisionn.	78 890		78 890	61 578
En-cours prod. (biens et services)(a)	9 062		9 062	6 655
Produits intermédiaires et finis	192 159	64 800	127 359	127 564
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes				
<b>Créances (3)</b>				
Usagers et comptes rattachés	1 433 592	27 922	1 405 669	1 026 008
Autres	135 536		135 536	185 412
Valeurs mobilières de placement	6 229		6 229	6 229
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	19 932		19 932	106 916
Charges constatées d'avance (3)	35 492		35 492	61 082
<b>TOTAL II</b>	<b>1 910 895</b>	<b>92 722</b>	<b>1 818 172</b>	<b>1 581 447</b>
Charges à répartir sur plus. exer. (III)				
Primes de rembours. des empr. (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>4 119 302</b>	<b>942 940</b>	<b>3 176 362</b>	<b>2 834 804</b>
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Acceptés par les organes compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à faire				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

(a) A ventiler, le cas échéant entre biens, d'une part, et services d'autre part.

## Bilan passif

	31/12/06	31/12/05
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	126 353	126 353
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Dons et legs		
Subventions d'investissement		
Autres		
Réserves		
Excédents affectés à l'investissement		
Réserve de compensation		
Réserve de trésorerie		
Autres réserves		
Report à nouveau	265 086	162 570
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	87 146	102 515
Subventions d'investissement (renouvelables)	127 287	124 167
Provisions réglementées		
Provision pour réserve de trésorerie	10 283	5 142
Réserves des plus-values nettes d'actif		
<b>TOTAL I</b>	<b>616 158</b>	<b>520 748</b>
Compte de liaison		
<b>TOTAL II</b>		
Provisions pour risques et charges	7 994	11 991
<b>TOTAL III</b>	<b>7 994</b>	<b>11 991</b>
<b>FONDS DÉDIÉS</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	707 608	641 320
Emprunts et dettes financières divers (3)	1 594	1 418
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Redevables créditeurs	2 980	106
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 052 347	1 037 069
Dettes sociales et fiscales	781 526	531 038
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 468	52 591
Autres dettes	491	2 308
Produits constatés d'avance	4 192	36 210
<b>TOTAL IV</b>	<b>2 552 209</b>	<b>2 302 064</b>
<b>Ecart de conversion (passif)</b>	<b>TOTAL V</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>3 176 362</b>	<b>2 834 804</b>
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		
(1). Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
(2). Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	69 637	33
(3). Dont emprunts participatifs		



## Annexe simplifiée

### 1. Règles et méthodes comptables

#### 1.1 Rappel des principes

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions de la législation française, en respectant les principes généraux et méthodes généralement admis, et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont notamment été respectées :

- 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.

#### 1.2 Évènements principaux de l'exercice

Aucun événement principal n'est à relever.

#### 1.3 Les principales méthodes utilisées sont les suivantes

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue. Les durées de vie retenues sont les suivantes :
  - o Constructions ..... 10 à 25 ans,
  - o Agencements divers ..... 8 à 20 ans,
  - o Matériel et outillage ..... 2 à 10 ans,
  - o Matériel de transport ..... 1 à 6 ans,
  - o Matériel & mobilier de bureau ..... 2 à 10 ans.
- Stocks : ils sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
- Les cartouches sont évaluées au coût de revient hors frais de destruction.
- Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production en éliminant le coût de la sous-activité.

#### 1.4 Application prospective des règlements sur les actifs CRC 2002-10 et CRC 2004-06

La mise en place de cette nouvelle réglementation a eu les conséquences suivantes :

- o application de la méthode par composants,

Incidences sur les comptes : néant

## Annexe simplifiée

### 1.5 Autres informations significatives

Les activités de l'association ont permis l'emploi de 171 personnes au 31 décembre 2006 :

- o CDI : 124,
- o CDD : 4,
- o CIE : 2,
- o Contrat d'insertion : 41

Participation à 99 % dans le capital de la SARL COL & TRI - 15 rue de la Chapelle - Le Peux - 79140 LE PIN

## 2. Notes sur le bilan

### 2.1 Actif immobilisé

Immobilisations	Valeurs brutes au début de l'exercice	Acquisitions	Cessions ou mises au rebut	Valeurs brutes à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	28 674	16 885	3 774	51 785
Immobilisations corporelles	1 819 212	274 851	18 984	2 075 079
Immobilisations financières	78 794	8 059	5 310	81 542
<b>TOTAL</b>	<b>1 936 680</b>	<b>299 795</b>	<b>28 068</b>	<b>2 208 407</b>

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	Valeurs brutes à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	24 702	20 007	3 774	40 936
Immobilisations corporelles	658 620	164 790	14 128	809 282
Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>683 323</b>	<b>184 797</b>	<b>17 901</b>	<b>850 218</b>

### 2.2 État des créances

Les créances s'élèvent à : 1 667 350 €

Et se ventilent

- A moins d'un an :	1 604 621 €
- A plus d'un an :	62 729 €

## Annexe simplifiée

### 2.3 Produits à recevoir et charges constatées d'avance

Les montants inscrits dans ces rubriques ne concernent que des opérations à caractère habituel.

### 2.4 Fonds Propres

Provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds association	126 353			126 353
Report à nouveau	162 571	102 515		265 086
Résultat exercice	102 515	86 847	102 515	86 847
Sub. Inv. Net	124 167	32 969	29 849	127 287
Prov. Réglementée	5 142	5 142		10 284
<b>Total</b>	<b>520 747</b>	<b>227 473</b>	<b>132 364</b>	<b>615 856</b>

### 2.5 État des provisions et dépréciations

Provisions et dépréciations	au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Total
Provisions réglementées	5 142	5 142		10 284
Provisions pour risques et charges	11 991		3 997	7 994
Dépréciation des actifs	33 756	82 490	23 524	92 723
<b>Total</b>	<b>50 889</b>	<b>87 632</b>	<b>27 521</b>	<b>111 001</b>

### 2.6 État des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 552 210 € et se ventile globalement de la façon suivante :

Dettes	Total	A moins 1 an	Entre 1 et 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts auprès des Ets de crédit	637 971	118 537	346 130	173 303
Autres dettes	1 914 238	1 914 238		
<b>Total</b>	<b>2 552 209</b>	<b>2 032 775</b>	<b>346 130</b>	<b>173 303</b>

### 2.7 Charges à payer et produits constatés d'avance

Les montants inscrits dans ces rubriques ne concernent que des opérations à caractère habituel.

## Annexe simplifiée

## 3. Autres informations

## 3.1 Engagements financiers

## 3.1.1 Engagements réciproques

	Montant
Crédit bail mobilier	172 406
Intérêts sur emprunts bancaires	97 272

## 3.1.2 Dettes garanties par des sûretés réelles

- o Nantissements matériels ..... 166 633
- o Cautionnements reçus sur emprunts ..... 242 306
  - Emmaüs Châtelleraut
  - Delta Sèvre Argent
  - France Active

## 3.1.3 Crédit Bail

Immobilisations	Terrains	Constructions	Installation, matériel et outillage	Autres	TOTAL
Valeur d'origine			424 667		424 667
Amortissements :					
- Antérieurs					
- Exercice					
Redevances payées :					
- Antérieurs			213 285		213 285
- Exercice			92 124		92 124
			305 409		305 409
Redevances à payer :					
- A 1 an au plus			75 596		75 596
- Entre 1 et 5 ans			96 810		96 810
- A plus de 5 ans			172 406		172 406
Valeur résiduelle :					
- A 1 an au plus			6 778		6 778
- Entre 1 et 5 ans			18 709		18 709
- A plus de 5 ans			25 487		25 487
Montant pris en charge dans l'exercice			92 064		92 064

Visé par GBA  
Commissaire aux Comptes

**RAPPORT SPECIAL**  
**du Commissaire aux Comptes sur**  
**les Conventions Réglementées**

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous devons vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisés. Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Nous vous informons qu'au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2006, il ne nous a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L. 612-5 du Code de Commerce.

BRESSUIRE, le 20 avril 2007

Pour la Sarl. G B A  
Commissaire aux Comptes



Philippe COULBAULT

