

Centre Européen d'Entreprise et d'Innovation d'Ille et Vilaine

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901

Espace Performance

35769 SAINT GREGOIRE CEDEX

ETATS FINANCIERS

EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2006

SOMMAIRE

- 1- Bilan et compte de résultat
- 2- Détail des comptes
- 3- Annexe
- 4- Autres informations :
 - . soldes intermédiaires de gestion,
 - . capacité d'autofinancement,
 - . tableau de financement

| |
|--------------|
| BILAN |
|--------------|

Exercice 2006

| PASSIF | Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois | Clôture au 31/12/05 Durée 12 mois |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| RESERVES : | | |
| REPORT A NOUVEAU | (83 277,70) | (68 817 87) |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 24 267,60 | (14 459 83) |
| | | |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | (59 010,10) | (83 277,70) |
| FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION | | |
| PROVISIONS RISQUES ET CHARGES | | |
| PROVISIONS POUR CHARGES | 3 432,00 | 3 355,29 |
| | | |
| TOTAL PROV. RISQ. & CHAR | 3 432,00 | 3 355,29 |
| DETTES (1) | | |
| DETTES FINANCIERES : | | |
| DETTES D'EXPLOITATION : | | |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 326 752 87 | 298 375,26 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 59 109,81 | 58 076,68 |
| DETTES DIVERSES : | | |
| AUTRES DETTES | 26,93 | 50 269,63 |
| TOTAL DETTES | 385 889,61 | 406 721,57 |
| | | |
| TOTAL PASSIF | 330 311,51 | 326 799,16 |
| | | |
| (1) DONT A PLUS D'UN AN | | |
| DONT A MOINS D'UN AN | | |
| (2) Dt CONCOURS BANC COURANTS & SLD CRED B | | |

| |
|---------------------------|
| COMPTE DE RESULTAT |
|---------------------------|

Exercice 2006

| | Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois | Clôture au 31/12/05 Durée 12 mois |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 258 900,28 | 297 068,31 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 20 601,70 | 22 495 98 |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | 223 254,68 | 255 742,96 |
| CHARGES SOCIALES | 99 750,88 | 110 221,95 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. | | |
| SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT. | 3 145,95 | 9 205 59 |
| SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV | 100 00 | |
| POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV | 76 71 | 261,79 |
| AUTRES CHARGES | 2 505,70 | 0,61 |
| SOUS-TOTAL (B) | 608 335,90 | 694 997,19 |
| TOTAL (A +B) = I | 608 335,90 | 694 997,19 |
| CHARGES FINANCIERES | | |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES | | 904,54 |
| TOTAL III | | 904,54 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| SUR OPERATIONS DE GESTION | 77,20 | |
| SUR OPERATIONS EN CAPITAL | 674,46 | 18 657 98 |
| TOTAL IV | 751,66 | 18 657,98 |
| TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V) | 609 087,56 | 714 559,71 |
| SOLDE CREDITEUR = BENEFICE | 24 267,60 | |
| TOTAL GENERAL | 633 355,16 | 714 559,71 |

| |
|---------------------------|
| COMPTE DE RESULTAT |
|---------------------------|

Exercice 2006

| | Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois | Clôture au 31/12/05 Durée 12 mois |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES) | 137 103,16 | 141 779,93 |
| SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A. | 137 103,16 | 141 779,93 |
| RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION | 490 000,00 | 535 735 00 |
| REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES | 2 500,00 | 1 039 47 |
| AUTRES PRODUITS | 2 849 80 | 3 410,16 |
| SOUS-TOTAL (C) | 495 349,80 | 540 184,63 |
| TOTAL (A + B + C) = I | 632 452,96 | 681 964,56 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| PRODUITS NETS S/ CESSIONS VALEURS MOBILIERES PLACT | 807 52 | 281,32 |
| TOTAL III | 807,52 | 281,32 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| SUR OPERATIONS DE GESTION | 94,68 | |
| SUR OPERATIONS EN CAPITAL | | 17 854,00 |
| TOTAL IV | 94,68 | 17 854,00 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV) | 633 355,16 | 700 099,88 |
| SOLDE DEBITEUR = PERTE | | 14 459,83 |
| TOTAL GENERAL | 633 355,16 | 714 559,71 |

| |
|---|
| BILAN Détail de l'actif immobilisé |
|---|

Exercice 2006

| ACTIF | Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois | | | Clôture au 31/12/05 Durée 12 mois |
|---|--------------------------------------|---------------------------------|----------|--------------------------------------|
| | BRUT | AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | NET | NET |
| ACTIF IMMOBILISE : | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES : | | | | |
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP. | 9 377,14 | 9 377,14 | | |
| 205000 LOGICIELS | 9 377,14 | 9 377,14 | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES : | | | | |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPOR. | 41 579,04 | 37 810,29 | 3 768,75 | 7 589,16 |
| 218100 INSTALL GEN. AGENCT AMENAGT DIVERS | 2 498,26 | 2 498,26 | | |
| 218300 MATERIEL DE BUREAU | 15 221,82 | 15 221,82 | | |
| 218310 MATERIEL INFORMATIQUE | 12 033,98 | 10 716,31 | 1 317,67 | 4 526,98 |
| 218400 MOBILIER | 11 824,98 | 9 373,90 | 2 451,08 | 3 062,18 |

BILAN
Détail de l'actif immobilisé

Exercice 2006

| ACTIF | Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois | | | Clôture au 31/12/05 Durée 12 mois |
|--|--------------------------------------|---------------------------------|-----------------|--------------------------------------|
| | BRUT | AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | NET | NET |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) : | | | | |
| AUTRES TITRES IMMOBILISES | 15,00 | | 15,00 | 15,00 |
| 272000 TITRES IMMOBILISES DROIT DE CREANCE | 15,00 | | 15 00 | 15,00 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 50 971,18 | 47 187,43 | 3 783,75 | 7 604,16 |

BILAN
Détail de l'actif circulant

Exercice 2006

| ACTIF | Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois | | | Clôture au 31/12/05 Durée 12 mois |
|---|--------------------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------------------------|
| | BRUT | AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | NET | NET |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| STOCKS ET EN-COURS : | | | | |
| CRÉANCES D'EXPLOITATION : (3) | | | | |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS | 132 653,30 | 100,00 | 132 553,30 | 189 014,14 |
| 411100 CLIENTS VENTES BIENS OU PREST SERV | 122 753,30 | | 122 753,30 | 189 014,14 |
| 416100 CLIENTS DOUTEUX | 100,00 | | 100,00 | 2 500 00 |
| 418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR | 9 800,00 | | 9 800,00 | |
| 491600 PROVIS POUR DEPREC CPTES CLIENTS | | 100,00 | (100,00) | (2 500,00) |
| AUTRES | 123 251,85 | | 123 251,85 | 79 863,30 |
| 401111 FOURNISSEURS DEBITEURS | | | | 30,06 |
| 409800 FOURNISSEURS - AVOIRS A RECEVOIR | 251,85 | | 251,85 | 467,92 |
| 428700 PERSONNEL PRODUITS A RECEVOIR | | | | 3 974 24 |
| 437605 MCCI MUTUELLE CADRES | | | | 357,58 |
| 438701 ORGANIS SOCIAUX PRODUITS A RECEVOIR | | | | 1 709,00 |
| 441700 SUBVENTIONS D'EXPLOIT A RECEVOIR | 123 000,00 | | 123 000,00 | 72 867,50 |
| 448700 ETAT PRODUITS A RECEVOIR E | | | | 457,00 |

BILAN
Détail de l'actif circulant

Exercice 2006

| ACTIF | Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois | | | Clôture au 31/12/05 Durée 12 mois |
|--|--------------------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------------------------|
| | BRUT | AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | NET | NET |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT : | | | | |
| TITRES | 64 195,97 | | 64 195,97 | 43 265,62 |
| 508000 AUTRES VAL MOBIL ET CREANCES ASS | 64 195,97 | | 64 195,97 | 43 265,62 |
| DISPONIBILITES | 3 861,13 | | 3 861,13 | 4 068,80 |
| 512010 CREDIT MUTUEL | 3 844,25 | | 3 844,25 | 4 025,63 |
| 530000 CAISSE | 16,88 | | 16,88 | 43,17 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3) | 2 665,51 | | 2 665,51 | 2 983,14 |
| 486000 CHARGES COMPTABILISEES D'AVANCE | 2 665,51 | | 2 665,51 | 2 983,14 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 326 627,76 | 100,00 | 326 527,76 | 319 195,00 |

BILAN
Détail des capitaux propres

Exercice 2006

| PASSIF | Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois | Clôture au 31/12/05 Durée 12 mois |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| RESERVES : | | |
| REPORT A NOUVEAU | (83 277,70) | (68 817,87) |
| 119000 REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBITEUR | (83 277,70) | (68 817,87) |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 24 267,60 | (14 459,83) |
| 120100 BENEFICE | 24 267,60 | |
| 129100 PERTE | | (14 459 83) |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | (59 010,10) | (83 277,70) |
| FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION | | |

BILAN
Détail des provisions pour risques et charges

Exercice 2006

| PASSIF | Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois | Clôture au 31/12/05 Durée 12 mois |
|---------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| <i>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</i> | | |
| PROVISIONS POUR CHARGES | 3 432,00 | 3 355,29 |
| 158000 AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES | 3 432 00 | 3 355 29 |
| <i>TOTAL PROV. RISQ. & CHAR</i> | 3 432,00 | 3 355,29 |

BILAN
Détail des dettes et des produits constatés d'avance

Exercice 2006

| PASSIF | Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois | Clôture au 31/12/05 Durée 12 mois |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|
| DETTES (1) | | |
| DETTES FINANCIERES : | | |
| DETTES D'EXPLOITATION : | | |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 326 752,87 | 298 375,26 |
| 401110 FOURNIS ACHATS BIENS OU PREST SERV | 318 550,74 | 260 125,31 |
| 408100 FOURNISS ORDIN FACT NON PARVENUES | 8 202,13 | 38 249,95 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 59 109,81 | 58 076,68 |
| 428200 PROV POUR CONGES PAYES | 11 392,00 | 10 207 00 |
| 431000 URSSAFF | 26 047,98 | 25 081,95 |
| 437103 CAPIMMEC | 3 216,45 | 3 897,61 |
| 437116 IREC | 4 679 36 | 4 310 06 |
| 437401 ASSEDIC | 1 198,00 | 1 358 56 |
| 437606 MCCI DECES CADRES (ex:agf) | 1 587,53 | 1 273,04 |
| 437609 ADESATT | 44,02 | 52,33 |
| 438200 CHARGES SOCIALES SUR C P A PAYER | 5 104 00 | 4 389 00 |
| 438602 INDEMNITES JOURNALIERES A REMBOURS | | 3 630 35 |
| 447210 TAXE DE FORMATION PROFES CONTINUE | 1 695 47 | 2 166 78 |
| 447810 TAXE SUR LES SALAIRES | 2 904,00 | 846 00 |
| 448200 CHARGES FISCALES /CONGES PAYES A P | 1 241,00 | 864 00 |
| DETTES DIVERSES : | | |
| AUTRES DETTES | 26,93 | 50 269,63 |
| 467850 AUTRES CREDITEURS | | 50 210,00 |
| 468620 CENTRALISATION FRAIS DEPLACEMENTS | 26,93 | |
| 471000 DEPENSES DIVERSES A IMPUTER | | 59 63 |
| TOTAL DETTES | 385 889,61 | 406 721,57 |

| |
|---------------------------|
| DETAIL DES COMPTES |
|---------------------------|

Exercice 2006

| | Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois | Clôture au 31/12/05 Durée 12 mois |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 258 900,28 | 297 068,31 |
| 606120 ELECTRICITE | 4 141,16 | 4 399,88 |
| 606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 1 673,85 | 2 634,67 |
| 606401 FOURNITURES INFORMATIQUE | 118,80 | 382,98 |
| 606410 PETIT MOBILIER < 2500-F | 579,00 | 770,02 |
| 606720 CARBURANTS VEHICULES TVA N RECUP | 2 656,83 | 4 110,45 |
| 611101 TRAVAUX INFORMATIQUES COMPTABILITE | 200,93 | |
| 611220 GARDIENNAGE ET SURVEILLANCE | | 240,99 |
| 611800 AUTRES SERVICES SOUS TRAITES | | 242,79 |
| 612500 CREDIT BAIL MOBILIER | 2 088,12 | 2 349,14 |
| 613220 LOCATIONS DE BATIMENTS | 58 213,90 | 56 719,16 |
| 613230 LOCATIONS DE SALLES | | 594,41 |
| 613500 LOCATIONS AGENCEMENTS SPECIFIQUES | | 761,49 |
| 613510 LOCATIONS DE MATERIEL INFORMATIQUE | | 936,22 |
| 613530 LOCATIONS DE MATERIEL DE TRANSPORT | 9 228,44 | 1 729,28 |
| 613540 LOCATIONS DE MATERIEL DE BUREAU | 1 718,83 | 2 025,68 |
| 613541 LOCATIONS PHOTOCOPIEURS | 5 382,00 | 5 382,00 |
| 613542 LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR | 661,85 | 647,02 |
| 613550 LOCATIONS DE MATERIEL AUDIOVISUEL | 530,81 | 818,68 |
| 614000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE | 8 037,92 | 7 747,43 |
| 614200 CHARGES ANIMATION | | (625,00) |
| 615221 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS | | 130,40 |
| 615229 ENTRETIEN AGENC DIV -NETTOYAGE LOC | 5 957,40 | 5 783,88 |
| 615540 ENTRET SECURITE & CHAUFFAGE | 274,36 | 272,52 |
| 615550 ENTRET ET REPAR MATERIEL TRANSPORT | | 3 302,89 |
| 615560 ENTRET ET REPAR MAT BUR ET INFORMAT | | 190,16 |
| 615600 MAINTENANCE MATERIEL & OUTILLAGE | | 120,77 |
| 615611 MAINTENANCE PHOTOCOPIEURS | 2 829,59 | 3 833,70 |
| 616110 ASSURANCE MULTIRISQUES | | 31,18 |
| 616120 ASSURANCE INCENDIE | 1 039,80 | 1 035,17 |
| 616140 ASSURANCE RESPONS. CIVILE | 283,75 | 271,18 |
| 616300 ASSURANCE TRANSPORTS | 1 799,41 | 1 926,63 |
| 618100 DOCUMENTATION GENERALE | 216,00 | 216,00 |
| 618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE | 1 949,05 | 1 845,93 |
| 618500 FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES CONF | 4 682,42 | 4 558,84 |
| 621401 PERSONNEL MIS A DISPO JLHN | 96 021,49 | 81 501,45 |
| 622600 HONORAIRES COMPTABLES JURIDIQUES | 6 165,88 | 6 422,12 |
| 622680 HONORAIRES TECHNIQUES | 10 784,62 | 24 955,23 |
| 622682 HONORAIRES PUBLICITE | | 8 372,00 |
| 623200 FRAIS DE COMMUNICATION | 3 879,83 | 8 778,76 |
| 623610 IMPRESSION DE DOCUMENTS | | 3 410,99 |
| 623800 POURB DONS COURANTS AUTRES ACT PUBL | | 10,00 |
| 623820 CADEAUX | 280,60 | 221,49 |
| 624100 TRANSPORTS SUR ACHATS | | 14,35 |
| 625111 DEPLACEMENTS JP CUSIMANO | | 87,00 |
| 625112 DEPLACEMENTS JL HANNEQUIN | 113,26 | 4 169,15 |
| 625113 DEPLACEMENTS B. KOCH BOCABELLE | | 216,74 |
| 625117 DEPLACEMENTS M FISCHER | 16,89 | 517,27 |
| 625118 DEPLACEMENTS F DEMAS | 416,66 | 265,58 |
| 625119 DEPLACEMENTS H DANIEL | 1 914,75 | 2 164,87 |
| 625120 DEPLACEMENTS C LE DIOURON | 82,46 | 125,02 |
| 625122 DEPLACEMENTS G DADOU | 466,00 | 1 249,30 |
| 625124 DEPLACEMENTS M LENCLUD | 188,78 | 236,48 |
| 625126 DEPLACEMENTS C. TROADEC | 2 745,96 | 233,48 |
| 625127 FRAIS DEPLCT TATIBOUET T | | 1 221,12 |
| 625128 DEPLACEMENTS F CABEDOCE | 1 512,34 | 219,67 |
| 625140 DEPLACEMENTS INTERVENANTS | 743,75 | 2 004,19 |
| 625150 DEPLACEMENTS STAGIAIRES | 276,76 | 69,38 |
| 625180 AUTRES VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 790,79 | 2 669,99 |
| 625700 RECEPTIONS | 3 851,67 | 7 633,90 |
| 626110 AFFRANCHISSEMENTS | 2 037,99 | 6 135,97 |
| 626210 TELEPHONE | 3 312,58 | 3 138,69 |
| 626215 TELEPHONE DE VOITURE | | 1 482,05 |
| 626220 TELEPHONE POUR MESSAGE | 744,00 | 504,38 |
| 626230 TELECOPIE | 275,31 | 359,39 |
| 626300 RESEAUX SPECIALISES TRANSM DONNEES | 2 866,33 | 1 315,91 |
| 627800 AUTRES FRAIS ET COMM SUR PREST SERV | 147,36 | 559,31 |

| |
|---------------------------|
| DETAIL DES COMPTES |
|---------------------------|

Exercice 2006

| | Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois | Clôture au 31/12/05 Durée 12 mois |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 628100 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS) | 5 000 00 | 5 000,00 |
| 628400 FRAIS DE RECRUTEMENT DU PERSONNEL | | 6 416,54 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 20 601,70 | 22 495,98 |
| 631100 TAXE SUR LES SALAIRES | 18 018 04 | 20 847,00 |
| 631800 AUTRES IMPOTS TAXES VERSES AU TRES | 457 00 | (457,00) |
| 632500 CHARGES FISCALES /CONGES PAYES | 377,00 | (237,00) |
| 633310 FORMATION CONTINUE SUR SALAIRE | 1 695,66 | 2 164,98 |
| 633810 REDEVANCE TELE VIDEO | 116,00 | 116,00 |
| 635420 VIGNETTE AUTO | (62 00) | 62,00 |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | 223 254,68 | 255 742,96 |
| 641110 TRAITEMENT HORAIRE NORMAL DE TRAV | 212 817 68 | 238 837,31 |
| 641210 INDEMNITES DE CONGES PAYES | 1 185 00 | 1 691,20 |
| 641230 INDEMNITES RTT | | (153,70) |
| 641240 CET | | 5 293 75 |
| 641380 PRIMES EXCEPTIONNELLES | 9 252,00 | 7 499,00 |
| 641480 AUTRES INDEMNITES | | 1 099 72 |
| 641481 INDEMNITES STAGIAIRES | | 1 475 68 |
| CHARGES SOCIALES | 99 750,88 | 110 221,95 |
| 645000 CHARGES SOCIALES / PROV | 1 709,00 | (1 709,00) |
| 645100 CHARGES DE SECURITE SOCIALE | 61 276,03 | 70 267,89 |
| 645200 CHARGES SOCIALES S/ CP | 715 00 | (534,00) |
| 645220 MCCI MALADIE (ex agf maladie) | 4 548 24 | 4 472 25 |
| 645230 MCCI PREVOYANCE (ex agf retraite) | 4 898,80 | 4 600,32 |
| 645320 IRPSIMMEC | 10 278,12 | 11 132,60 |
| 645330 CAPIMMEC | 6 480 46 | 9 928 63 |
| 645401 ASSEDIC | 9 238,22 | 11 379,66 |
| 647500 MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE | 563,32 | 631,52 |
| 647800 ADESATT | 43,69 | 52,08 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT. | 3 145,95 | 9 205,59 |
| 681100 DOT AMORT IMMO INCORP ET CORP | 3 145,95 | 9 205,59 |
| SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV. | 100,00 | |
| 681740 DOT PROV POUR DEPREC CREANCES DOUT | 100,00 | |
| POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV. | 76,71 | 261,79 |
| 681500 DOT PROV POUR RISQUES ET CHARG EXPL | 76 71 | 261 79 |
| AUTRES CHARGES | 2 505,70 | 0,61 |
| 654100 PERTES S/CREANCES IRRECOURVABLES EX | 2 500,00 | |
| 658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANT | 5,70 | 0,61 |
| SOUS-TOTAL (B) | 608 335,90 | 694 997,19 |
| TOTAL (A +B) = I | 608 335,90 | 694 997,19 |
| CHARGES FINANCIERES | | |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES | | 904,54 |
| 661100 INTERETS DES EMPRUNTS | | 881,07 |
| 661600 INTERETS BANCAIRES | | 23 47 |
| TOTAL III | | 904,54 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| SUR OPERATIONS DE GESTION | 77,20 | |
| 678100 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 77,20 | |

| |
|---------------------------|
| DETAIL DES COMPTES |
|---------------------------|

Exercice 2006

| | Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois | Clôture au 31/12/05 Durée 12 mois |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| SUR OPERATIONS EN CAPITAL | 674,46 | 18 657,98 |
| 675200 VALEUR COMPT DES IMMOB CORP CEDEES | 674,46 | 18 657,98 |
| TOTAL IV | 751,66 | 18 657,98 |
| TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V) | 609 087,56 | 714 559,71 |
| SOLDE CREDITEUR = BENEFICE | 24 267,60 | |
| TOTAL GENERAL | 633 355,16 | 714 559,71 |

| |
|---------------------------|
| DETAIL DES COMPTES |
|---------------------------|

Exercice 2006

| | Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois | Clôture au 31/12/05 Durée 12 mois |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES) | 137 103,16 | 141 779,93 |
| 706510 PLANS DE DEVELOPPEMENT | 67 780,00 | 61 437,50 |
| 706540 REFACTURATION DE FRAIS | 19 793,16 | 25 650,47 |
| 706800 FACTURATION CCI / REGIONALISATION | 48 230,00 | 49 400,00 |
| 706810 INSCRIPTIONS CARREFOURS D ECHANGES | 1 300,00 | 4 800,00 |
| 708380 AUTRES LOCATIONS | | 491,96 |
| SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A. | 137 103,16 | 141 779,93 |
| RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION | 490 000,00 | 535 735,00 |
| 743200 SUBVENTIONS CONSEIL GENERAL | 60 000,00 | 45 735,00 |
| 743400 SUBVENTIONS CCI | 430 000,00 | 490 000,00 |
| REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES | 2 500,00 | 1 039,47 |
| 781740 REPRISE/ PROV CREANCES DOUTEUSES | 2 500,00 | |
| 791000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITAT | | 1 039,47 |
| AUTRES PRODUITS | 2 849,80 | 3 410,16 |
| 756100 COTISATIONS DES MEMBRES | 1 100,00 | 1 200,00 |
| 756200 COTISATIONS DES ENTREPRISES | 1 750,00 | 2 200,00 |
| 758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE | (0,20) | 10,16 |
| SOUS-TOTAL (C) | 495 349,80 | 540 184,63 |
| TOTAL (A + B + C) = I | 632 452,96 | 681 964,56 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| PRODUITS NETS S/ CESSIONS VALEURS MOBILIERES PLACT | 807,52 | 281,32 |
| 767000 + VALUES VAL MOB PLACT (SICAV) | 807,52 | 281,32 |
| TOTAL III | 807,52 | 281,32 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| SUR OPERATIONS DE GESTION | 94,68 | |
| 772000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS | 94,68 | |
| SUR OPERATIONS EN CAPITAL | | 17 854,00 |
| 775800 PROD CESSIONS AUTRES ELEMENTS ACTIF | | 17 854,00 |
| TOTAL IV | 94,68 | 17 854,00 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV) | 633 355,16 | 700 099,88 |
| SOLDE DEBITEUR = PERTE | | 14 459,83 |

DETAIL DES COMPTES

Exercice 2006

| | Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois | Clôture au 31/12/05 Durée 12 mois |
|----------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| TOTAL GENERAL | 633 355,16 | 714 559,71 |

| |
|---------------|
| ANNEXE |
|---------------|

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément à l'hypothèse de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'exercice comptable s'étend du 1^{er} janvier au 31 décembre 2006.

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

Les principales méthodes utilisées sont décrites ci-après.

a) Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

| | |
|--------------------------------------|-----------|
| - Logiciels | 1 an |
| - Matériel de bureau et informatique | 4 ans |
| - Mobilier | 5 à 8 ans |
| - Agencement divers | 5 ans |

b) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

c) Provisions pour risques et charges

Les coûts liés à une non pérennisation de l'association, du fait du non versement des subventions, ne sont pas provisionnés. Les montants sont peu significatifs car le personnel est relativement jeune et le caractère est peu probant du fait du partenariat de la C.C.I.

d) Engagement de retraite vis-à-vis des salariés

Depuis l'exercice 2005, l'association C.E.E.I. comptabilise ses engagements de retraite vis-à-vis de ses salariés. Cet engagement est de 3.432 € au 31/12/2006. L'association applique la méthode préférentielle conformément à la recommandation du CNC n°03-R.01 relative aux règles de comptabilisation et d'évaluation des engagements de retraite.

Les hypothèses retenues pour le calcul du montant de l'engagement de retraite à la clôture ont été les suivantes :

| | |
|--|---------|
| - Age de départ en retraite | 65 ans |
| - Taux de progression des salaires | 2 % |
| - Taux d'actualisation | 3.5 % |
| - Taux de charges sociales et fiscales | 44,35 % |

La dotation de l'exercice s'élève à 77 €.

IMMOBILISATIONS

| CADRE A | | Val brute des immo au début exerc. | Acquis Créat | Cessions | Virements | Valeur brute immobilis fin exercice |
|---|------------------------|--|--------------|--------------|-----------|---|
| Frais établissement, recherche et développement | TOTAL I | | | | | |
| Autres postes immobilisations incorporelles | TOTAL II | 9 377 | | | | 9 377 |
| | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | |
| Constructions sur sol autrui | | | | | | |
| Installations générales, agenc et aménag constructions | | 2 498 | | | | 2 498 |
| Installations techniques matériel et outillages industriels | | | | | | |
| Matériel de transports | | | | | | |
| Matériel de bureau et informatique mobilier | | 40 863 | | 1 782 | | 39 081 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | TOTAL III | 43 361 | | 1 782 | | 41 579 |
| | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | |
| Constructions sur sol autrui | | | | | | |
| Installations générales, agenc et aménag constructions | | | | | | |
| Installations techniques matériel et outillages industriels | | | | | | |
| Installation générales, agencements aménagements divers | | | | | | |
| Matériel de transports | | | | | | |
| Matériel de bureau et informatique mobilier | | | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations en concession | TOTAL IV | | | | | |
| | | | | | | |
| Fonds de concours | | | | | | |
| Autres | | | | | | |
| Participations | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Immobilisations financières | TOTAL V | | | | | |
| TOTAL GENERAL | (I+II+III+IV+V) | 52 738 | | 1 782 | | 50 956 |

AMORTISSEMENTS

| Cadre A : SITUATION MOUVEMENTS EXERCICE IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations exercice | Diminutions Reprises exercice | Montant fin d'exercice |
|--|-------------------|-----------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|
| Frais établissement recherche et développ | TOTAL I | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL II | 9 377 | | | 9 377 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions: | | | | | |
| -sur sol propre | | | | | |
| -sur sol d'autrui | | | | | |
| -Instal Gén Agenc et Aménag constructions | | | | | |
| - Instal Techn. Matériel & Outillage industriels | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles: | | | | | |
| -Instal Générales Agenc Aménag divers | | 2 498 | | | 2 498 |
| -Matériel de Transport | | | | | |
| -Matériel de bureau & informatique mobilier | | 33 274 | 3 146 | 1 108 | 35 312 |
| -Emballages Récupérables & Divers | | | | | |
| Immobilisations corporelles | TOTAL III | 35 772 | 3 146 | 1 108 | 37 810 |
| Immobilisations en concession | TOTAL IV | | | | |
| TOTAL GENERAL | (I+II+III) | 45 149 | 3 146 | 1 108 | 47 187 |

| Cadre B : VENTILATION DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS | | | | Cadre C : PROV AMT DEROGATOIRES | |
|--|--------------|------------|--------------|---------------------------------|----------|
| Immobilisations amortissables | Linéaires | Dégressifs | Exceptionnel | Dotations | Reprises |
| Frais établis & recherche (I) | | | | | |
| Immobil incorporelles (II) | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions: | | | | | |
| -sur sol propre | | | | | |
| -sur sol d'autrui | | | | | |
| -Inst générale agenc aménag | | | | | |
| Inst techn matér & outillage | | | | | |
| Autres immobil corporelles: | | | | | |
| -Ins générale agenc amén. div | | | | | |
| -Matériel de transport | | | | | |
| -Mat bur & inform mobilier | 3 146 | | | | |
| -Emballages récup & div | | | | | |
| TOTAL III | 3 146 | | | | |
| TOTAL IV | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+V) | 3 146 | | | | |

| Cadre D : MVTS EXERC AFFECTANT CHARGES REPARTIES/PLUSIEURS EXERCICES | Montant net début exercice | Augmentations | Dotations | Montant net à fin exercice |
|---|-------------------------------|---------------|-----------|-------------------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

| NATURE DES PROVISIONS | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations exercice | Diminutions exercice Reprises utilisées | Montant fin d'exercice |
|--|-----------------------------|-------------------------------------|--|---------------------------|
| Provisions réglementées | | | | |
| -Prov. reconstit gisements miniers,pétroliers | | | | |
| -Provisions pour investissements | | | | |
| -Provisions pour hausse des prix | | | | |
| -Provisions pour fluctuation des cours | | | | |
| -Amortissements dérogatoires | | | | |
| -Prov fisc implant étranger avant le 1 1 1992 | | | | |
| -Prov fisc implant étranger après le 1 1 1992 | | | | |
| -Autres provisions réglementées | | | | |
| TOTAL I | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| -Provisions pour litiges | | | | |
| -Provisions garanties données aux clients | | | | |
| -Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| -Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| -Provisions pour pertes de change | | | | |
| -Provisions pour pensions et obligations simil | | | | |
| -Provisions pour impôts | | | | |
| -Provisions pr renouvellement immobilisations | | | | |
| -Provisions pour grosses réparations | | | | |
| -Prov pour charges soc & fisc sur congés | | | | |
| -Autres provisions pour risques et charges | 3 355 | 77 | | 3 432 |
| TOTAL II | 3 355 | 77 | | 3 432 |
| Provisions pour dépréciation | | | | |
| -Immobilisations incorporelles | | | | |
| -Immobilisations corporelles | | | | |
| -Participations évaluées par équivalence | | | | |
| -Autres immobilisations financières | | | | |
| -Stocks et en-cours | | | | |
| -Comptes clients | 2 500 | 100 | 2 500 | 100 |
| -Autres provisions pour dépréciation | | | | |
| TOTAL III | 2 500 | 100 | 2 500 | 100 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III) | 5 855 | 177 | 2 500 | 3 532 |

| | | |
|---|-----|-------|
| Dont dotations et reprises : - d'exploitation | 177 | 2 500 |
| - financières | | |
| - exceptionnelles | | |

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

| CADRE A - ETAT DES CREANCES | Montant brut | A 1 an au + | A + d'un an |
|---|----------------|----------------|-------------|
| De l'Actif Immobilisé | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| De l'Actif Circulant | | | |
| Clients douteux ou litigieux | 100 | | 100 |
| Autres créances clients | 132 553 | 132 553 | |
| Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfiques | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | 123 000 | 123 000 | |
| Groupe et associés (2) | | | |
| Débiteurs divers | 252 | 252 | |
| Charges constatées d'avance | 2 666 | 2 666 | |
| TOTAUX | 258 571 | 258 471 | 100 |

(1) Montant prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant rembours obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés

| CADRE B - ETAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au + | A + d'un an et 5 ans au + | A + de 5 ans |
|---|----------------|----------------|------------------------------|--------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emp aup établis crédit à 2 ans maxi | | | | |
| Emp aup établis crédit à plus de 2 ans | | | | |
| Empr dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 326 753 | 326 753 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 11 392 | 11 392 | | |
| Sécurité sociale, autres organis sociaux | 41 877 | 41 877 | | |
| Impôts sur les bénéfiques | | | | |
| Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes assimilés | 5 840 | 5 840 | | |
| Dettes / immobil & comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | |
| Autres dettes | 27 | 27 | | |
| Dettes représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAUX | 385 890 | 385 890 | | |

(1) Empr souscrits en cours d'exercice

(1) Empr rembours en cours d'exercice

(2) Montant des divers empr & dettes

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

| CADRE A - ETAT DES CREANCES | Montant brut | A 1 an au + | A + d'un an |
|---|----------------|----------------|-------------|
| De l'Actif Immobilisé | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| De l'Actif Circulant | | | |
| Clients douteux ou litigieux | 100 | | 100 |
| Autres créances clients | 132 553 | 132 553 | |
| Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | 123 000 | 123 000 | |
| Groupe et associés (2) | | | |
| Débiteurs divers | 252 | 252 | |
| Charges constatées d'avance | 2 666 | 2 666 | |
| TOTAUX | 258 571 | 258 471 | 100 |

(1) Montant prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant rembours obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés

| CADRE B - ETAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au + | A + d'un an et 5 ans au + | A + de 5 ans |
|--|----------------|----------------|------------------------------|--------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emp aup établis crédit à 2 ans maxi | | | | |
| Emp aup établis crédit à plus de 2 ans | | | | |
| Empr dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 326 753 | 326 753 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 11 392 | 11 392 | | |
| Sécurité sociale, autres organis sociaux | 41 877 | 41 877 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes assimilées | 5 840 | 5 840 | | |
| Dettes / immobil & comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | |
| Autres dettes | 27 | 27 | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAUX | 385 890 | 385 890 | | |

(1) Empr souscrits en cours d'exercice

(1) Empr rembours en cours d'exercice

(2) Montant des divers empr & dettes

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Exercice 2006

| | Exercice 01/01/06 - 31/12/06 Durée 12 mois | | Exercice 01/01/05 - 31/12/05 Durée 12 mois | |
|---|--|-------------------|--|-------------------|
| | CHARGES | PRODUITS | CHARGES | PRODUITS |
| VENTES + PRODUCTION | | 137 103,16 | | 141 779,93 |
| PRODUCTION VENDUE (SERVICES) | | 137 103,16 | | 141 779,93 |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | | 137 103,16 | | 141 779,93 |
| ACTIVITE TOTALE | | 137 103,16 | | 141 779,93 |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*) | 258 900,28 | | 297 068 31 | |
| CONSOMMATIONS EN PROVENANCE DE TIERS | 258 900,28 | | 297 068 31 | |
| VALEUR AJOUTEE PRODUITE | 121 797,12 | | 155 288,38 | |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | | 490 000 00 | | 535 735 00 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 20 601 70 | | 22 495 98 | |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | 223 254,68 | | 255 742 96 | |
| CHARGES SOCIALES | 99 750,88 | | 110 221,95 | |
| TOTAL | 343 607,26 | 490 000,00 | 388 460,89 | 535 735,00 |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | | 24 595,62 | | |
| INSUFFISANCE BRUT D'EXPLOITATION | | | | 8 014,27 |
| REP.S/ PROV. ET AMORT , TRANSF CHARGES | | 2 500 00 | | 1 039,47 |
| AUTRES PRODUITS | | 2 849,80 | | 3 410 16 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV : | | | | |
| DOTATIONS AUX AMORT S/ IMMOBILIS. | 3 145 95 | | 9 205 59 | |
| DOTATIONS AUX PROVIS S/ ACTIF CIRC. | 100,00 | | | |
| DOTATIONS AUX PROVIS PR RISQUES/CHAR | 76,71 | | 261 79 | |
| AUTRES CHARGES | 2 505,70 | | 0,61 | |
| TOTAL | 5 828,36 | 5 349,80 | 9 467,99 | 4 449,63 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 24 117,06 | 13 032,63 | |
| PRODUITS FINANCIERS : | | | | |
| PRODUITS NETS S/ CES VAL MOB PLACT | | 807 52 | | 281,32 |
| CHARGES FINANCIERES : | | | | |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES (2) | | | 904,54 | |
| TOTAL | | 807,52 | 904,54 | 281,32 |
| RESULTAT FINANCIER | | 807,52 | 623,22 | |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | 24 924,58 | 13 655,85 | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS : | | | | |
| SUR OPERATIONS DE GESTION | | 94 68 | | |
| SUR OPERATIONS EN CAPITAL | | | | 17 854,00 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES : | | | | |
| SUR OPERATIONS DE GESTION | 77,20 | | | |
| SUR OPERATIONS EN CAPITAL | 674,46 | | 18 657,98 | |
| TOTAL | 751,66 | 94,68 | 18 657,98 | 17 854,00 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 656,98 | | 803,98 | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 633 355,16 | | 700 099,88 |
| TOTAL DES CHARGES | 609 087,56 | | 714 559,71 | |
| RESULTAT NET (Bénéfice) | | 24 267,60 | | |
| RESULTAT NET (Perte) | | | | 14 459,83 |
| CREDIT-BAIL MOBILIER | 2 088,12 | | 2 349 14 | |
| * Y COMPRIS : | 2 088,12 | | 2 349 14 | |
| (1) Dt produit concernant entreprises liées | | | | |
| (2) Dt intérêt concernant entreprises liées | | | | |

| |
|-----------------------------------|
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT |
|-----------------------------------|

Exercice 2006

| | Exercice 01/01/06 - 31/12/06 Durée 12 mois |
|--|--|
| ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A) | |
| - VALEURS COMPTABLES DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES | 674,46 |
| - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | 3 322,66 |
| - BENEFICE DE L'EXERCICE | 24 267,60 |
| SOUS-TOTAL A : | 28 264,72 |
| ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B) | |
| - REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | 2 500,00 |
| SOUS-TOTAL B : | 2 500,00 |
| CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (A - B) | 25 764,72 |

TABLEAU DE FINANCEMENT

1ère partie : Emplois et ressources stables

| Emplois | 2006 | | 2005 | Ressources | |
|---|-----------|------------|------------|------------|------------|
| | 2006 | 2005 | 2005 | 2006 | 2005 |
| Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé : | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | - | - | - | 25 764,72 | 4 188,47 |
| Immobilisations corporelles | - | - | - | - | - |
| Immobilisations mises en concession | - | - | - | - | - |
| Immobilisations financières | - | - | - | - | - |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (a) | | | | | |
| Réduction des capitaux propres | | | 123 667,43 | | |
| Diminution des fonds collectés au titre de la PEEC | | | | | |
| Remboursements de dettes financières(b) | | | 26 818,58 | | |
| I Augmentation du fonds de roulement : | 25 764,72 | - | - | - | 154 674,48 |
| Total : | 25 764,72 | 150 486,01 | 150 486,01 | 25 764,72 | 150 486,01 |

2ème partie : Emplois et ressources circulants hors trésorerie

| Emplois | 2006 | | 2005 | Ressources | |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 2006 | 2005 | 2005 | 2006 | 2005 |
| Augmentation des stocks et en-cours | - | - | - | - | 90 622,70 |
| Diminution des dettes fournisseurs | - | - | - | 28 377,61 | 16 448,31 |
| Augmentation des créances clients | - | - | - | 58 860,84 | - |
| Diminution des autres dettes circulantes (hors trésorerie) | 49 209,57 | 18 940,24 | 18 940,24 | - | - |
| Augmentation des autres actifs circulants (hors trésorerie) | 64 001,27 | 75 522,31 | 75 522,31 | - | - |
| <i>Dont diminution des valeurs mobilières de placement</i> | 20 930,35 | 40 434,90 | 40 434,90 | - | - |
| II Diminution du besoin en fonds de roulement : | 113 210,84 | 12 608,46 | 12 608,46 | 25 672,39 | 107 071,01 |
| Total : | 113 210,84 | 107 071,01 | 107 071,01 | 113 210,84 | 107 071,01 |

3ème partie : Trésorerie

| Emplois | 2006 | | 2005 | Ressources | |
|--|--------|--------|--------|------------|--------|
| | 2006 | 2005 | 2005 | 2006 | 2005 |
| Augmentation des disponibilités | - | - | - | 207,67 | 544,59 |
| Diminution des concours bancaires et soldes créditeurs de banques | - | - | - | - | - |
| III Diminution trésorerie : | 207,67 | 544,59 | 544,59 | - | - |
| Total : | 207,67 | 544,59 | 544,59 | 207,67 | 544,59 |



*Association Centre Européen d'Entreprise
et d'Innovation d'Ille et Vilaine (C.E.E.I)
Espace Performance – Bâtiment H1*

35769 SAINT GREGOIRE CEDEX

ASSOCIÉS
EXPERTS COMPTABLES
COMMISSAIRES
AUX COMPTES

Jean-Paul MOYSAN

Bernard MAINGUY

Loïc GRUEL

Joëlle SABOT

Pierre BARREL

Thierry MATHÉLIER

Olivier JEULIN

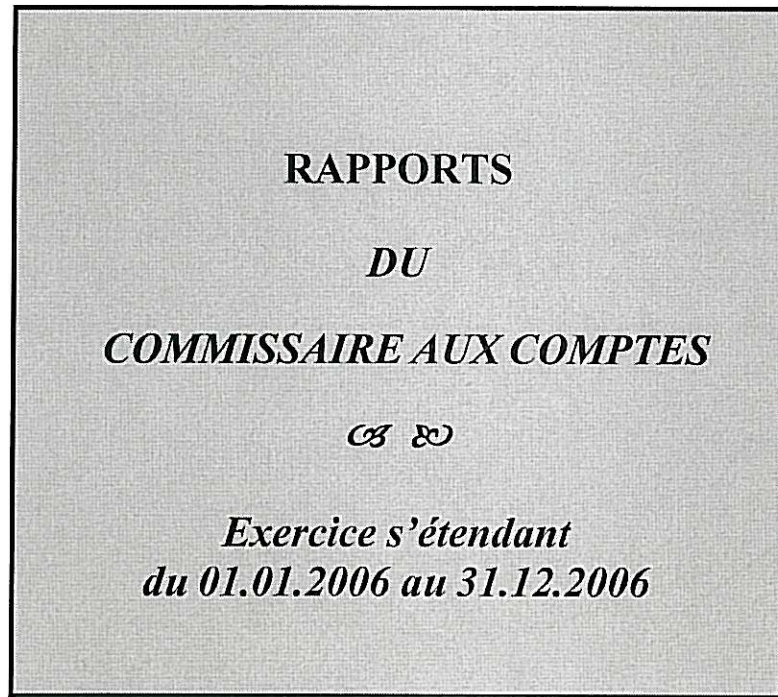
Patrice LUCE

Stéphane DURAND

Avec la collaboration de

Anthony GUILLOUCHE

Jean-Marie SCORDIA



**SIÈGE SOCIAL : 276, RUE DE CHÂTEAUGIRON
CS 76308 - 35063 RENNES CEDEX**
TÉL. 02 99 86 31 31 - TÉLÉCOPIE 02 99 86 03 03
E-MAIL : geirec@geirec.com

**BUREAU DE NANTES : 127, RUE ROBERT SCHUMAN
44800 SAINT HERBLAIN**
TÉL. 02 51 25 22 22 - TÉLÉCOPIE 02 51 25 22 29
E-MAIL : geirecnantes@geirec.com

www.geirec.com

SAS Geirec, Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes au capital de 385 600 €
Inscrite aux Tableaux de l'Ordre des Experts Comptables de Bretagne et des Pays de la Loire
et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Rennes
RCS Rennes 428 929 517 - Code APE 741 C



ASSOCIATION TECHNIQUE

Membre du groupement Euro Défi

S O M M A I R E

❖ *Rapport Spécial du Commissaire aux Comptes*

❖ *Rapport Général du Commissaire aux Comptes*



**Association Centre Européen d'Entreprise et Innovation
d'Ille et Vilaine
(C.E.E.I)**

**Association régie par la loi de 1901
Espace Performance - Bâtiment H 1
35769 SAINT GREGOIRE CEDEX**

N° SIREN : 392 689 857

**RAPPORT SPECIAL
DU COMMISSAIRE AUX
COMPTES**

Exercice du 01.01.2006 au 31.12.2006

**SAS GEIREC
Représentée par Jean-Paul MOYSAN
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Rennes**

**276, rue de Châteaugiron
35000 RENNES**

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les membres,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

En application de l'article 25-2 du décret du 1^{er} mars 1985, nous avons été avisés des conventions prévues à l'article L 612-5 du Code de Commerce et conclues au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2006.

Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisés, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient, selon les termes de l'article 25-1 du 1^{er} mars 1985, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons effectué nos travaux selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

➤ ***OPERATIONS REALISEES AVEC LA CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE DE RENNES***

Administrateurs concernés :

Monsieur Guy DADOU, ès qualité de Vice Président de la CCI de Rennes
Monsieur Guy CANU, ès qualité de Président de la CCI de Rennes
Monsieur Maurice THEAUD, ès qualité de Trésorier de la CCI de Rennes

1. CONTRAT DE SOUS LOCATION A COMPTEUR DU 07 OCTOBRE 2004

Nature et objet :

En vertu d'un contrat de sous location, votre association occupe des locaux situés à Saint-Grégoire dans un ensemble immobilier dénommé Espace Performance Alphasis, Bâtiment H1.

Cette sous-location est accordée pour une durée de 9 ans à compter du 1^{er} octobre 2004.

Modalités :

Elle est consentie en contrepartie du versement d'un loyer annuel de 33 650 Euros hors taxes auquel s'ajoute le coût des travaux d'aménagement à rembourser sur trois ans pour un montant total de 40 395 euros.

Ce loyer est révisé tous les ans à la date anniversaire du contrat en fonction de l'indice du coût de la construction publié par l'INSEE, l'indice servant de base étant celui du 1^{er} trimestre 2004.

Votre association doit en outre rembourser sa quote-part de charges locatives calculée au prorata de la surface occupée.

Importance des prestations fournies ou fournitures livrées :

Pour l'exercice 2006, votre association a comptabilisé une charge de 58 214 euros au titre du loyer et une charge de 8 038 euros au titre du remboursement de la quote-part de charges locatives.

2. MISE A DISPOSITION DE MONSIEUR Hervé DANIEL

Nature et objet :

En vertu d'une convention signée le 1^{er} octobre 2005, Monsieur Hervé DANIEL est mis à disposition de votre association à compter de cette date afin d'assurer les fonctions de directeur.

Modalités :

La refacturation est faite à l'euro l'euro sur la base du salaire brut augmenté des charges sociales et fiscales afférentes.

Par ailleurs, le solde du compte épargne temps acquis par Monsieur Hervé DANIEL est également à la charge de votre association.

Enfin, les frais relatifs à la mise à disposition d'un véhicule de fonction par la CCI sont également refacturés.

Importance des prestations fournies ou fournitures livrées :

Au titre de 2006, votre association a supporté les charges suivantes :

| | |
|---|----------|
| - salaires et charges, compte épargne temps | 96 021 € |
| - mise à disposition d'un véhicule | 2 135 € |
| | <hr/> |
| | 98 156 € |

3. PARTICIPATION FINANCIERE DE LA CCI DE RENNES AU FONCTIONNEMENT DU C.E.E.I. :

Nature et objet :

La CCI de Rennes est convaincue de l'importance de l'innovation dans le développement économique du département.

Dans le cadre de cette politique du développement par l'innovation, la CCI a décidé de soutenir votre association en lui apportant son concours financier sous la forme de versement en trésorerie et de mise à disposition d'une partie de son personnel.

Modalités :

Le versement de la contribution de la CCI à CREAT'IV est effectué en plusieurs parties au cours de l'exercice en fonction des besoins de trésorerie de l'association.

Importance des prestations fournies ou fournitures livrées :

La subvention financière de la CCI de Rennes au titre de l'année 2006 s'est élevée à 430 000 euros.

➤ ***OPERATIONS REALISEES AVEC L'ASSOCIATION RESIS***

Administrateur concerné : Monsieur Guy CANU, ès qualité de Président de la CCI de Rennes

1. MISE A DISPOSITION DE BUREAU ET PETITS MATERIELS

Nature et objet :

Votre association refacture à l'association RESIS différents frais administratifs (frais postaux, photocopies...).

Modalités :

Les fournitures administratives sont refacturées à l'euro, l'euro.

Importance des prestations fournies ou fournitures livrées :

Votre association a comptabilisé, pour l'exercice 2006 un produit de 3 735 euros au titre de cette convention.

2. PRESTATIONS ADMINISTRATIVES

Nature et objet :

Votre association met à disposition de l'association RESIS, son personnel qualifié en matière administrative et comptable.

Modalités :

Cette mise à disposition est facturée au temps passé sur la base d'un taux journalier de 350 €.

Importance des prestations fournies ou fournitures livrées :

Votre association a comptabilisé au titre de cette mise à disposition un produit de 6 300 euros.

➤ **OPERATIONS REALISEES AVEC LE CONSEIL GENERAL D'ILLE ET VILAINE :**

Administrateur concerné : Monsieur Guy JOUHIER

PARTICIPATION FINANCIERE DU CONSEIL GENERAL D'ILLE ET VILAINE AU FONCTIONNEMENT DU C.E.E.I. :

Nature et objet :

Le Conseil Général soutient l'action de CREAT'IV en lui apportant son concours financier au fonctionnement.

Modalités :

Le montant de la participation financière au fonctionnement de l'association a été fixé à 60 000 euros.

Importance des prestations fournies ou fournitures livrées :

Votre association a comptabilisé au titre de l'année 2006 une subvention du Conseil Général d'Ille et Vilaine s'élevant à 60 000 euros.

Le présent rapport est établi en quatre exemplaires originaux et comprend 6 feuillets.

Fait à Rennes, le 23 mai 2007

SAS GEIREC

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de RENNES.

Représentée par :

Jean-Paul MOYSAN

Commissaire aux Comptes



**Association Centre Européen d'Entreprise et Innovation
d'Ille et Vilaine
(C.E.E.I)**

**Association régie par la loi de 1901
Espace Performance - Bâtiment H 1
35769 SAINT GREGOIRE CEDEX**

N° SIREN : 392 689 857

**RAPPORT GENERAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Exercice du 01.01.2006 au 31.12.2006

**SAS GEIREC
Représentée par Jean-Paul MOYSAN
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Rennes**

**276, rue de Châteaugiron
35000 RENNES**

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les Membres,

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

- le contrôle des comptes annuels de l'association CEEI, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et informations 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 œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II – JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

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.

Le présent rapport est établi en quatre exemplaires originaux et comprend 15 feuillets.

Fait à RENNES, le 23 mai 2007

SAS GEIREC

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de RENNES.

Représentée par :


Jean-Paul MOYSAN

Commissaire aux Comptes