

Cie MACK ET LES GARS

31, rue Henri Kleynhoff

94250 GENTILLY

BILAN AU 31 DECEMBRE 2006

SOMMAIRE

- BILAN

- COMPTE DE RESULTAT

- DETAIL DU BILAN - ACTIF

- DETAIL DU BILAN - PASSIF

- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

SOMMAIRE

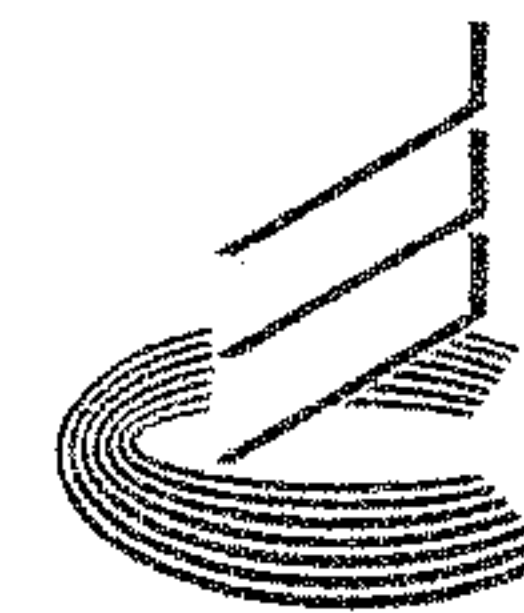
- BILAN

- COMPTE DE RESULTAT

- DETAIL DU BILAN - ACTIF

- DETAIL DU BILAN - PASSIF

- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT



ATTESTATION D'EXPERT COMPTABLE

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association MACK ET LES GARS, pour l'exercice du 1^{er} janvier à u31 décembre 2006 et conformément à nos accords, nous avons effectué, les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts comptables.

A l'issue de nos travaux qui ne constituent pas un audit, nous n'avons pas relevé, d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

- total du bilan :	96 726 Euros
- chiffre d'affaires : (produits d'exploitation)	317 558 Euros
- résultat net comptable :	- 35 335 Euros

CLARIS CONSEIL
Cabinet d'expertise comptable

Le 05 juin 2007

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : **MACK ET LES GARS** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* **12**
 Adresse de l'entreprise **31 rue Henri Kleyhoff** **94250 GENTILLY** Durée de l'exercice précédent* **12**
 Numéro SIRET* **3 9 3 0 7 5 0 7 2 0 0 0 2 4** Code APE **9 2 3 A** Néant *

				Exercice N clos le, 13 1 1 2 2 0 0 6		N-1 13 1 1 2 2 0 0 5	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	AE				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ	54 111	25 575	28 537	33 951
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	13 250	9 854	3 396	2 728
	Immobilisations en cours	AV	AW				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Avances et acomptes	AX	AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV				
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE	61		61	61
	Prêts	BF	BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	76		76	76
TOTAL (II)		BJ	BK	67 499	35 429	32 070	36 816
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
ACTIF CIRCULANT	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	847	847	
		Autres créances (3)	BZ	CA	63 211	63 211	29 542
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
ACTIF CIRCULANT	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
		Disponibilités	CF	CG			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	597	597		
	TOTAL (III)	CJ	CK	64 656	64 656	29 542	
	Frais d'émission d'emprunt à étaier (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	132 154	35 429	96 726	66 357
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	76	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :			Créances :		

QUADRATUS Informatique

En Euros.

CABINET CLARIS CONSEIL

Désignation de l'entreprise : MACK ET LES GARS

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart 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	(3 685) (18 129)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(35 355) 14 444	
	Subventions d'investissement	DJ	23 550 28 594	
	Provisions réglementées *	DK		
TOTAL (I)	DL	(15 490) 24 910		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	49 722 1 417	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	13 635 8 350	
	Dettes fiscales et sociales	DY	46 208 31 681	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Compte régul.	Autres dettes	EA	1 151	
	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 500	
TOTAL (IV)	EC	112 215 41 448		
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	96 726 66 357		
RENVOS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	112 215 41 448		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	49 722 1 417		

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

Désignation de l'entreprise : MACK ET LES GARS

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N			Exercice (N-1)	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC		
	Production vendue	biens*	FD	FE	FF	
		services*	FG	FH	FI	41 345
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL	41 345	
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO	145 413	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)			FP	30 220	
	Autres produits (1) (11)			FQ	11 142	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	228 120
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		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	68 916	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	1 877	
	Salaires et traitements*			FY	96 107	
	Charges sociales (10)			FZ	39 925	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	6 126
			- dotations aux provisions*		GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)			GE	4 920	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	217 872
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	10 249	
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		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	5	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
Total des produits financiers (V)				GP	5	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	626	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
Total des charges financières (VI)				GU	626	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(626)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	9 623	

* Les opérations concernant cette rubrique sont détaillées dans la note n° 1023

En Euros.

CABINET CLARIS CONSEIL

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : MACK ET LES GARS

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	5 044		5 044	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	5 044		5 044	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	125		223	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	125		223	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	4 919		4 821	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	322 607		233 165	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	357 962		218 721	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(35 355)		14 444	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO				
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP			
		- 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	53 605		30 220	
	(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	152		597	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9						
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) :		Exercice N				
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N				
		Charges antérieures		Produits antérieurs		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2006 12	Exercice N-1 31/12/2005 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONSTRUCTIONS	28 537	33 951	-5 414	-15.95
INSTALLATIONS, AGENCEMENTS, DE AMORT DES INSTALL,AGENC AMENAG	54 111 -25 575	54 111 -20 161	-5 414	-26.85
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 396	2 728	668	24.49
MATERIELS DE BUREAU ET D'INFOR	6 338	6 338		
MATERIELS TECHNIQUES	6 912	4 409	2 503	56.77
AMORT SUR MATERIELS DE BUREAU	-5 232	-4 446	-786	-17.68
AMORT MATERIELS TECHNIQUES	-4 622	-3 573	-1 049	-29.36
AUTRES TITRES IMMOBILISES	61	61		
TITRES IMMOBILISES (DROIT DE P	61	61		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	76	76		
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	76	76		
TOTAL II	32 070	36 816	-4 746	-12.89
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	847		847	
CLIENTS	847		847	
AUTRES CREANCES	63 211	29 542	33 670	113.97
REMUNERATIONS DUES	2 527	3 632	-1 105	-30.43
SUBVENTIONS A RECEVOIR	55 835	22 735	33 100	145.59
TVA DEDUCTIBLE	700		700	
TVA FOURNISSEURS A PAYER	1 320	338	982	290.55
CREDIT DE T.V.A A REPORTER.	1 626		1 626	
TAXES SUR C.A FACTURES NON PAR	1 204	933	271	29.08
AUTRES COMPTES DEBITEURS ET CR		1 904	-1 904	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	597		597	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	597		597	
TOTAL III	64 656	29 542	35 114	118.86
TOTAL GENERAL	96 726	66 357	30 368	45.76

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2006 12	Exercice N-1 31/12/2005 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	-3 685	-18 129	14 444	79.67
REPORT A NOUVEAU	-3 685		-3 685	
REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBIT)		-18 129	18 129	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	-35 355	14 444	-49 799	-344.78
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	23 550	28 594	-5 044	-17.64
SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT RECUE	47 382	47 382		
SUBV D'INVESTIS INSCRITES A RE	-23 832	-18 788	-5 044	-26.85
TOTAL I	-15 490	24 910	-40 400	-162.18
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	49 722	1 417	48 305	NS
BANQUES	49 722	1 417	48 305	NS
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	13 635	8 350	5 285	63.30
FOURNISSEURS	10 984	2 657	8 328	313.47
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	2 651	5 693	-3 042	-53.44
DETTES FISCALES ET SOCIALES	46 208	31 681	14 527	45.85
REMUNERATIONS DUES	9 546	5 641	3 905	69.22
DETTES PROVISIONNEES POUR CONG	2 449	3 082	-633	-20.52
U.R.S.S.A.F.	8 566	9 064	-498	-5.49
AUDIENS	8 982	4 029	4 953	122.93
ASSEDIC	2 640	1 276	1 364	106.90
CENTRE DE RECouvreMENT	141	532	-391	-73.49
LES CONGES SPECTACLES	2 228	1 747	481	27.53
CHARGES SOCIALES / CP	980	1 233	-253	-20.52
ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A P	680	180	500	278.04
T.V.A A DECAISSER.		583	-583	NS
TVA COLLECTEE	2 542	964	1 578	163.76
TVA COLLECTEE CLIENTS	3 354	1 491	1 863	124.96
ETAT CHARGES A PAYER D'EXPLOIT	4 100	1 860	2 240	120.42
AUTRES DETTES	1 151		1 151	
AUTRES COMPTES DEBITEURS ET CR	1 151		1 151	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 500		1 500	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 500		1 500	
TOTAL IV	112 215	41 448	70 768	170.74
TOTAL GENERAL	96 726	66 357	30 368	45.76

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2006 12	Exercice N-1 31/12/2005 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	84 575	41 345	43 230	104.56
PRESTATIONS DE SERVICES		42	-42	NS
RECETTES SPECTACLE 2,10 %	4 473	1 590	2 882	181.26
RECETTES SPECTACLES 5,50 %	66 227	401	65 826	NS
RECETTES ATELIERS	1 187		1 187	
VENTES COPRODUCTIONS	9 479	35 000	-25 521	-72.92
PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	1 094	4 312	-3 218	-74.63
PORTS & FRAIS ACCESSOIRES FACT	2 116		2 116	
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	84 575	41 345	43 230	104.56
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	165 372	145 413	19 959	13.73
SUBVENTIONS	4 739		4 739	
SUBVENTIONS DRAC	66 919	66 920	-0	-0.00
SUBVENTIONS VILLE DE GENTILLY	7 659		7 659	
SUBV. POLITIQUE DE LA VILLE	12 749	7 583	5 166	68.12
SUBVENTIONS CONSEIL GENERAL	18 957	18 957		
SUBVENTION REGION IDF	38 009	37 915	95	0.25
SUBV. ETAT / VILLE		2 844	-2 844	NS
SUBVENTION CCAS DE GENTILLY	6 860	6 860	-0	-0.00
SUBVENTIN VILLE DE GENTILLY		4 335	-4 335	NS
AGGLOMERATION VAL DE BIEVRE	9 479		9 479	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	53 605	30 220	23 384	77.38
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	53 121	30 220	22 901	75.78
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	483		483	
AUTRES PRODUITS	14 006	11 142	2 864	25.71
COTISATIONS	13 542	10 458	3 084	29.49
PRODUITS DE GESTION COURANTE.	465	684	-220	-32.10
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	317 558	228 120	89 438	39.21
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	97 594	68 916	28 677	41.61
ACHATS SPECTACLES, COREALISØ	6 503		6 503	
ACHATS FOURNITURES N STOCKABLE	1 838	3 044	-1 206	-39.61
ACH FOURNIT D'ENTRETIEN & PETI	520	626	-106	-16.93
ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	3 608	4 568	-960	-21.02
ACHATS SPECIFIQUES	7 494	7 714	-220	-2.85
SOUS TRAITANCE	2 808	774	2 034	262.72
LOCATIONS IMMOBILIERES.	21 512	23 179	-1 667	-7.19
LOCATIONS MATERIELS OUTILLAGES	5 615	2 889	2 726	94.34
TRAVAUX D'ENTRETIEN & DE REPAR	2 303	426	1 877	440.22
PRIME D'ASSURANCE.	647	1 526	-879	-57.61
DOCUMENTATION DIVERS.	228	895	-667	-74.50
FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIR		280	-280	NS
HONORAIRES.	13 690	4 662	9 028	193.65
ANNONCES ET INSERTIONS.		452	-452	NS
CADEAUX A LA CLIENTELE	32		32	
INF. RELATIONS PUBLIQUES	4 804	6 164	-1 360	-22.06
VOYAGES ET DEPLACEMENTS.	4 032	3 049	983	32.25
DEFRAIEMENTS	2 083	135	1 949	NS
MISSIONS.	5 944	2 782	3 163	113.68
AFFRANCHISSEMENT.	6 929	1 880	5 050	268.67
TELEPHONE.	3 393	2 804	589	21.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2006 12	Exercice N-1 31/12/2005 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	3 601	1 068	2 533	237.18
CONCOURS DIVERS DE COTISATIONS	8		8	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 428	1 877	1 551	82.61
PARTICIPAT FORMATION PROFESSIO	3 428	1 877	1 551	82.61
SALAIRES ET TRAITEMENTS	178 379	96 107	82 272	85.60
REMUNERATION DU PERSONNEL	177 799	93 084	84 715	91.01
CONGES PAYES.	-633	2 418	-3 051	NS
INDEMNITES DE TRANSPORT.	1 213	605	608	100.64
CHARGES SOCIALES	65 496	39 925	25 571	64.05
COTISATIONS URSSAF	28 717	16 582	12 136	73.19
COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	12 857	3 541	9 316	263.05
COTISATIONS ASSEDIC	3 521	6 462	-2 941	-45.51
COTISATIONS CENTRE DE RECOUVRT	5 905	4 060	1 845	45.43
CONGES SPECTACLES	14 143	8 133	6 011	73.91
CH. SOC. / CONGES PAYES	-253	967	-1 220	NS
MEDECINE DU TRAVAIL , PHARMACI	606	180	426	236.53
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	7 249	6 126	1 123	18.33
DOTAT AUX AMORTIS DES IMMO COR	7 249	6 126	1 123	18.33
AUTRES CHARGES	438	4 920	-4 483	-91.10
DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	152	597	-445	-74.54
CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	286	4 323	-4 037	-93.39
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	352 584	217 872	134 712	61.83
RESULTAT D'EXPLOITATION	-35 025	10 249	-45 274	-441.75
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	5		5	
INTERET, DES PARTS BANCAIRES	5		5	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5		5	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	5 254	626	4 628	739.55
AGIOS INTERETS BANCAIRE	5 254		5 254	
INTERETS DES CPTES COURANTS &		168	-168	NS
INTER BANCAIRES & SUR OP DE FI		458	-458	NS
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	5 254	626	4 628	739.55
RESULTAT FINANCIER	-5 249	-626	-4 623	-738.82
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-40 275	9 623	-49 898	-518.52
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	5 044	5 044		
QUOTE-PART SUBVENT D'INVESTISS	5 044	5 044		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 044	5 044		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2006 12	Exercice N-1 31/12/2005 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	125	223	-98	-44.01
CHARGES EXC. PENALITES AMENDES	125	223	-98	-44.01
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	125	223	-98	-44.01
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 919	4 821	98	2.04
TOTAL DES PRODUITS	322 607	233 165	89 442	38.36
TOTAL DES CHARGES	357 962	218 721	139 242	63.66
BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)	-35 355	14 444	-49 799	-344.78

Serge Ayache

Expert-comptable
Commissaire aux comptes

ASSOCIATION MACK ET LES GARS

PLATEAU 31

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

31, rue Henri Kleynhoff

94250 GENTILLY

**RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2006

36, rue Washington 75008 PARIS – Tel : 01 40 74 02 82 – Fax 01 40 74 04 84 –
SIRET : 488 035 544 000 11 – TVA Intra communautaire : FR 90 488035544 – Code APE 741 C

Inscrit au Tableau de l'Ordre des Experts-comptables de Paris et de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes de Paris
Membre d'une association de gestion agréée – Règlement par chèque accepté

ASSOCIATION MACK ET LES GARS

PLATEAU 31

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

31, rue Henri Kleynhoff

94250 GENTILLY

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2006

Mesdames, Messieurs,

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

- ↓ le contrôle des comptes annuels de l'Association MACK ET LES GARS – PLATEAU 31, établis en euros, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- ↓ la justification de nos appréciations ;
- ↓ les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

.../...

A

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon 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. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Je certifie 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 la société à la fin de cet exercice.

2. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Après avoir pris connaissance des modes de fonctionnement et d'organisation de votre association j'ai particulièrement concentré mes travaux sur la justification de vos comptes annuels.

Les subventions publiques perçues représentent environ 66% de l'ensemble de vos revenus de l'année 2006 (contre plus de 77% en 2005).

AP

De plus ces subventions publiques représentent également 46% de l'ensemble de vos charges de l'année 2006 (contre 66% pour l'année 2005)

Ces deux ratios sont parfaitement représentatifs de vos contraintes financières et de la condition d'existence de votre association.

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.

3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

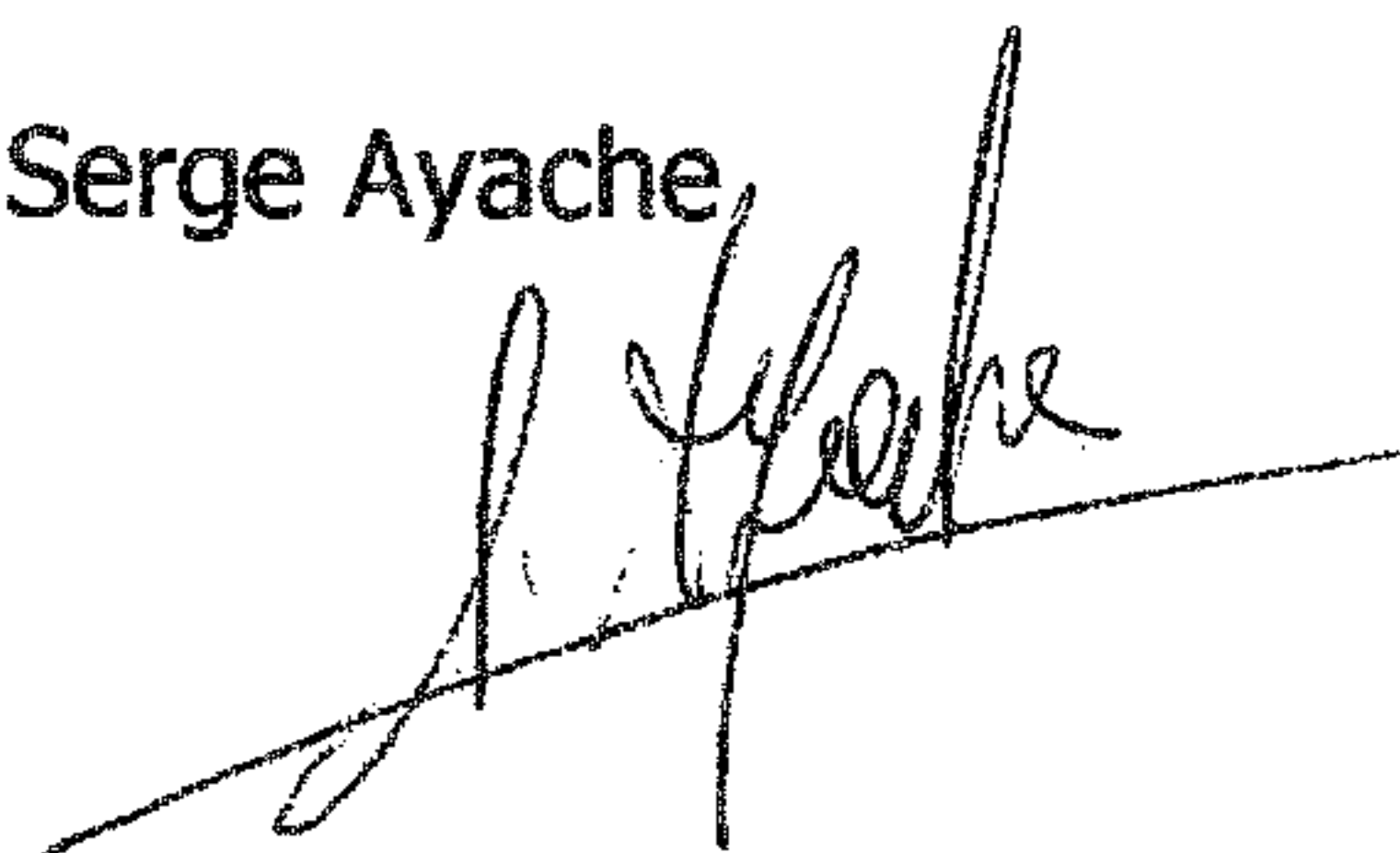
J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 02 novembre 2007

Le Commissaire aux Comptes,

Serge Ayache,



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2006 12			Exercice N-1 31/12/2005 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions	54 111	25 575	28 537	33 951	-5 414	-15.9	
	Installations techniques Matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	13 250	9 854	3 396	2 728	668	24.4	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	61		61	61				
Prêts								
Autres immobilisations financières	76		76	76				
	TOTAL II	67 439	35 429	32 010	36 686	-4 676	-12.8	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	CRÉANCES (3)							
	Clients et Comptes rattachés	847		847		847		
	Autres créances	63 211		63 211	29 542	33 670	113.9	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités								
Charges constatées d'avance (3)	597		597		597			
	TOTAL III	64 656		64 656	29 542	35 114	118.8	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	132 095	35 429	96 666	66 328	30 338	45.5	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

76

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation						
	RESERVES						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	-3 685		-18 129		14 444	79.6
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	25 335		14 444		40 730	314.7
Subventions d'investissement	23 550		28 594		-5 044	-17.6	
Provisions réglementées							
TOTAL I		15 490		24 910		40 400	-162.1
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
TOTAL II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
TOTAL III							
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	49 722		1 417		48 305	NS
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	DETTES D'EXPLOITATION						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 635		8 350		5 285	63.3	
Dettes fiscales et sociales	46 208		31 681		14 527	45.8	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	1 151				1 151		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 500				1 500	
	TOTAL IV	112 215		41 448		70 763	170.7
Ecart de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		25 726		66 357		30 368	45.7

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

112 215

41 448

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2006 12			Exercice N-1 31/12/2005 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de Biens							
Production vendue de Services	84 575		84 575	41 345		43 230	104.5
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	84 575		84 575	41 345		43 230	104.5
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			165 372	145 413		19 959	13.7
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			53 605	30 220		23 384	77.3
Autres produits			14 006	11 142		2 864	25.7
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			317 558	228 120		89 438	39.2
CHARGES D'EXPLOITATION (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			97 594	68 916		28 677	41.6
Impôts, taxes et versements assimilés			3 428	1 877		1 551	82.6
Salaires et traitements			178 379	96 107		82 272	85.6
Charges sociales			65 496	39 925		25 571	64.0
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 249	6 126		1 123	18.3
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			438	4 920		-4 483	-91.1
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			342 534	217 872		124 702	61.8
II - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			35 025	10 249		24 776	241.7
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		5			5	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V		5			5	
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		5 254		626	4 628	739.5
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI		5 254		626	4 628	739.5
2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)		-5 249		-626	-4 628	-738.6
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I+II+III+IV+V-VI)		-40 275		-9 623	-49 898	-518.5
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		5 044		5 044		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
TOTAL VII		5 044		5 044		
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		125		223	-98	-44.0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
TOTAL VIII		125		223	-98	-44.0
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-4 019		-4 521	98	-2.0
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
TOTAL PRODUITS (I+II+III+IV+V+VII)		222 607		222 145	89 442	89.2
TOTAL DES CHARGES (III+IV+VI+VII+VIII+IX+X)		357 962		248 721	139 242	163.6
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		-135 355		-26 576	-49 799	-344.7

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

AD

MACK ET LES GARS
31 rue Henri Kleynhoff
94250 GENTILLY

ANNEXE AU 31/12/2006

	<u>REFERENCE</u> <u>ANNEXE</u>	<u>REFERENCE AU</u> <u>TABLEAU FISCAL</u>
<u>I - REGLES ET METHODES COMPTABLES</u>	I	
<u>II INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN</u> <u>ET AU COMPTE DE RESULTAT</u>		
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan.	II.1	
- Comptes de régularisation	II.2	
- Composition du capital social.	II.3	
- Etat de l'actif immobilisé.		n° 2054
- Etat des amortissements.		n° 2055

B

I REGLES ET METHODES COMPTABLES

le bilan et le compte de résultat ont été établis conformément aux principes de base édictés par la législation.

Les hypothèses de base suivantes ont été retenues :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes
- indépendance des exercices

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les membres du bureaux ne sont par rémunérés.

II INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- II.1 - Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Charges à payer

Fournisseurs Factures Non Parvenues		2650.69
- France Telecom	337.47	
- Orange	70.60	
- Veolia eaux	91.82	
- CLC régul bilan 2006	2 150.80	

Dettes fiscales et sociales.

Etat charges à Payer		4099.88
- Déclaration AFDAS	4099.88	
Provision Congés payés		2449.45
Charges sur Provision congés à payer		979.78
Organismes sociaux charges à payer		680,48

AF

- II.2 - Compte de régularisation

Charges constatées d'avances		597.02
- France Telecom	97.08	
- Orange	19.04	
- Veolia eaux	3.95	
- Assurance Matmut	476.95	
Produits constatés d'avances		1500.00
- Cnasea Janvier 2007	1500.00	

AS