ASSOCIATION POUR LE DEVELOPPEMENT DE L'INSERTION SOCIALE PAR L'ECONOMIQUE EN SAVOIE

A.D.I.S.E.S.

210, rue François Guise
73000 CHAMBERY

****

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 Décembre 2006

Société Civile Cabinet
LADOUCE ET PERRIER GUSTIN

949, rue de la Martinière
73000 BASSENS

A.D.I.S.E.S.

210, rue François Guise
73000 CHAMBERY

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

sur les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2006

Mesdames, Messieurs,

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 A.D.I.S.E.S. 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 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le paragraphe 2.1 de l'annexe aux comptes annuels qui expose un changement de méthode de comptabilisation des avances EDEN.

II- JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

- Votre association a maintenu au paragraphe « 4.2 – Provisions » de l'annexe la provision pour litige avec un salarié pour un montant de 52.500 Euros et a constitué une provision pour risque de 5.885 Euros concernant la garantie d'un emprunt. Dans le cadre de nos travaux sur la présentation d'ensemble des comptes, nous avons revu le caractère pertinent des informations fournies dans l'annexe afférentes à ces opérations.

- Le paragraphe 2-1 de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des avances EDEN.
  Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et nous nous sommes assurés de leur correcte appréciation.

  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 de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Bassens, le 11 juin 2007

Carole KASSA
Commissaire aux comptes
Inscrit à la Compagnie Régionale
de CHAMBERY.

Société Civile Cabinet
LADOUCE ET PERRIER GUSTIN
Jacques PERRIER GUSTIN
Cogérant
Commissaire aux Comptes
Inscrit à la Compagnie Régionale
de CHAMBERY.

ASSOCIATION ADISES
Bilan au 31 décembre 2006

BILAN ACTIF

	Exercice N 31/12/2006			Exercice N-1 31/12/2005
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissements				
Frais de recherche et développement				
Concessions brevets droits similaires	2 622.00	2 622.00	0.00	0.00
Fonds commercial (1)				
Autres				
Avances acomptes versés sur cdes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Instal tech. mat et outillage indust.				
Autres	16 512.33	9 263.90	7 248.43	4 539.90
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations	27 634.90		27 634.90	28 050.78
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 256 750.19	244 485.87	1 012 264.32	786 284.32
Autres	101 332.57		101 332.57	104 198.68
TOTAL I	**1 404 851.99**	**256 371.77**	**1 148 480.22**	**923 073.68**
STOCKS ET EN-COURS				
Mat.premières, approvisionnements				
En cours de production				
(biens et services) (a)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
AVANCES ACOMPTES VERSES SUR CDES				
CREANCES (3)				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	216 754.71		216 754.71	208 121.19
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	698 739.41		698 739.41	470 608.26
DISPONIBILITES	77 389.22		77 389.22	50 794.90
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	1 973.38		1 973.38	754.85
TOTAL II	**994 856.72**	**0.00**	**994 856.72**	**730 279.20**
Charges à répartir s/plusieurs exercices (III)				
Primes remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**2 399 708.71**	**256 371.77**	**2 143 336.94**	**1 653 352.88**

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

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

ASSOCIATION ADISES
Bilan au 31 décembre 2006

BILAN PASSIF

	Exercice N 31/12/2006	Exercice N-1 31/12/2005
FONDS ASSOCIATIF		
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise	784 912.63	848 484.60
(dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables)		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau (a)		
RESULTAT DE L'EXERCICE (b)	**-38 680.19**	**-36 301.41**
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports	463 251.72	569 981.10
- Legs et donations		
- Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits de propriétaires (commodat)		
TOTAL I	**1 209 484.16**	**1 382 164.29**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	58 385.62	52 500.00
Provisions pour charges		
TOTAL II	**58 385.62**	**52 500.00**
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL III	**0.00**	**0.00**
DETTES (1) (d)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	0.87	0.00
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (c)	44 398.98	44 736.48
Dettes fiscales et sociales	55 476.76	44 428.33
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	766 290.55	45 536.00
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	9 300.00	83 987.78
TOTAL IV	**875 467.16**	**218 688.59**
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**2 143 336.94**	**1 653 352.88**
(1) Dont à plus d'un an	866 167.16	134 700.81
Dont à moins d'un an	0.87	0.00
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		

(a) Montant précédé d'un signe (-) lorsqu'il s'agit de pertes reportées
(b) Montant précédé d'un signe (-) lorsqu'il s'agit d'une perte
(c) Dettes sur achats ou prestations de services
(d) A l'exception pour l'application (1), des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

ASSOCIATION ADISES
Bilan au 31 décembre 2006

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2006	Exercice N-1 31/12/2005
PRODUITS D'EXPLOITATION (ou produits courants non financiers) (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services) (a)	130 029.25	132 294.56
Chiffres d'affaire net	130 029.25	132 294.56
dont à l'exportation		
Production stockée (b)		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	224 563.14	181 989.89
Reprises sur provisions, amortissements et transfert de charges	2 264.12	2 256.98
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	14 907.61	8 496.17
TOTAL I	**371 764.12**	**325 037.60**
CHARGES D'EXPLOITATION (ou charges courantes non financières)		
Achats de marchandises (c)		
Variation de stock (marchandises) (d)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (c)		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements) (d)		
Autres achats et charges externes	130 232.75	128 770.67
Impôts, taxes et versements assimilés	1 622.66	546.15
Salaires et traitements	143 080.15	105 131.41
Charges sociales	52 785.41	42 474.50
Dotations aux amortissements, provisions et engagements :		
- sur immobilisations : dotation aux amortissements (e)	2 598.36	3 139.28
- sur immobilisations : dotation aux provisions	80 860.52	27 062.95
- sur actif circulant : dotation aux provisons		
- pour risques et charges : dotation aux provisions		
Autres charges	2 801.82	1 263.22
TOTAL II	**413 981.67**	**308 388.18**
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	**-42 217.55**	**16 649.42**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun :		
Excédent ou déficit transféré **III**		
Déficit ou excédent transféré **IV**		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	0.00	0.00
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL V	**0.00**	**0.00**
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	47.76	0.00
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI	**47.76**	**0.00**
2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-47.76**	**0.00**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**-42 265.31**	**16 649.42**

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2006	Exercice N-1 31/12/2005
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	0.00	0.00
Sur opérations en capital	4 081.00	0.00
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII	**4 081.00**	**0.00**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	80.00	0.00
Sur opérations en capital	415.88	450.83
Dotations aux amortissements et provisions	0.00	52 500.00
TOTAL VIII	**495.88**	**52 950.83**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**3 585.12**	**-52 950.83**
Impôts sur les sociétés (**IX**)	0.00	0.00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**375 845.12**	**325 037.60**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	**414 525.31**	**361 339.01**
SOLDE INTERMEDIAIRE	**-38 680.19**	**-36 301.41**
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs (N)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (K)		
EXCEDENT OU DEFICIT	**-38 680.19**	**-36 301.41**
Y compris :		
- redevances de crédit-bail mobilier		
- redevances de crédit-bail immobilier		
Evaluation des contributions volontaires en nature		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature	0.00	0.00
Dons en nature		
Total	0.00	0.00
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	0.00	0.00
Personnel bénévole		
Total	0.00	0.00
(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

ASSOCIATION ADISES

ANNEXE

SOMMAIRE

1. INFORMATIONS LIEES A L'EXERCICE

2. PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES DE BASE
- 2.1. Changements de méthodes et dérogations comptable
- 2.2. Evaluation des immobilisations et amortissements
- 2.3. Evaluation des stocks et en-cours — NA
- 2.4. Evaluation des créances et dettes

3. NOTES RELATIVES AU BILAN ACTIF
- 3.1. Immobilisations brutes
- 3.2. Amortissements des immobilisations
- 3.3. Echéances des créances — NS
- 3.4. Autres postes du bilan actif

4. NOTES RELATIVES AU BILAN PASSIF
- 4.1. Fonds associatif avec droit de reprise
- 4.2. Provisions
- 4.3. Echéances des dettes
- 4.4. Autres postes du bilan passif — NA
- 4.5. Fonds dédiés
- 4.6. Subventions d'investissements
- 4.7. Variation des fonds propres

5. NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT
- 5.1. Crédit bail — NA
- 5.2. Ventilation des produits
- 5.3. Transferts de charges
- 5.4. Produits et charges exceptionnels — NA
- 5.5. Analyse du résultat

6. AUTRES INFORMATIONS
- 6.1. Valorisation des contributions volontaires en nature — NS
- 6.2. Engagements financiers — NA
- 6.3. Dettes garanties par des sûretés réelles
- 6.4. Effectif moyen
- 6.5. Autres informations significatives

31/12/2006

[illegible]

Total bilan :	**2 143 336**
Total des produits :	**375 845**
Déficit de l'exercice :	**38 680**
Durée de l'exercice :	**12 mois**

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

NEANT

[illegible]

* Les comptes annuels de l'exercice 2006 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du Plan comptable Général refondu en 1999. Il est également fait application du règlement 99.01 élaboré par le comité de réglementation comptable.

* L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

* Les méthodes d'évaluation retenues et la présentation des comptes annuels n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

2.1. Changements de méthodes et dérogations comptables

Les avances EDEN étaient comptabilisées jusqu'au 31 décembre 2005 en fonds associatifs avec droit de reprise. De par leur nature juridique, ces avances ont été classées en compte de tiers et les dépréciations afférentes aux prêts réalisés dans ce dispositif n'ont pas d'impact sur les résultats de l'association. Ce changement de méthode de comptabilisation a produit l'effet suivant sur les comptes de l'ADISES :

	Ancienne méthode	Nouvelle méthode
Capitaux propres au 31/12/05	1 382 164 €	1 038 164 €
Autres dettes au 31/12/05	45 536 €	389 535 €
Résultat 2005	- 36 301 €	- 36 301 €

2.2. Evaluation des immobilisations et amortissements

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.
Les amortissements sont calculés de la façon suivante :

Logiciels	L	Durée :	12 mois
Matériel informatique	L	Durée :	2 à 4 ans
Mobilier de bureau	L	Durée :	5 ans

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition.

2.3. Evaluation des stocks et en-cours

Non applicable.

2.4. Evaluation des créances et dettes

Elles sont valorisées à leur valeur comptable.
Les créances dont la valeur nominale de remboursement a diminué, ont fait l'objet, quand celle-ci est réversible, d'une provision pour dépréciation.

3. NOTES RELATIVES AU BILAN ACTIF

3.1. Immobilisations brutes (K€)

	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
Autres immob. Incorporelles	3			3
Immobilisations corporelles	11	7	1	17
Immobilisations financières (1)	1 070	315		1 385
TOTAL	**1 084**	**322**	**1**	**1 405**

(1) Seule la variation est mentionnée (augmentation – diminution).

3.2. Amortissements des immobilisations (K€)

	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
Autres immob. Incorporelles	3			3
Immobilisations corporelles	7	3	1	9
TOTAL	**10**	**3**	**1**	**12**

Parmi les immobilisations financières figurent les différents prêts. Ils se décomposent de la manière suivante :

	Solde au 31 décembre 2006	Provision au 31 Décembre 2005	Dotation 2006	Reprise 2006	Provision au 31 Décembre 2006
Avances SIAE	**225.981 €**	111.162 €	36.588 €	0 €	**147.750 €**
Avances CAA	**100.000 €**	0 €	0 €	0 €	**0 €**
Prêts d'honneur	**438.630 €**	40.647 €	38.387 €	910 €	**78.124 €**
Avances EDEN	**492.138 €**	0 €	*18.611 €*	0 €	**18.611 €**

Les sommes en italiques n'ont pas d'impact sur le résultat.

3.3. Echéances des créances (K€)

	[illegible]	[illegible]	[illegible]
Autres créances	217	217	
	---	---	---
	---	---	---
TOTAL	**217**	**217**	**0**

3.4. Autres postes du bilan actif

Non significatif

4. NOTES RELATIVES AU BILAN PASSIF

4.1. Fonds associatif avec droit de reprise

Le fonds associatif avec droit de reprise (463 252 €) est constitué pour partie par le fonds prêt d'honneur pour 363 252 € et pour une autre partie par le fonds contrat apport associatif pour 100 000 €.

L'apporteur se réserve le droit de reprendre les fonds non utilisés lors de la fin des opérations prêts d'honneur ou contrat apport associatif.

4.2 Provisions (K€)

	Début d'exercice	Augmentation	Diminution	Fin d'exercice
Provisions risques et charges	52	6	0	**58**
TOTAL	**52**	**6**	**0**	**58**

Il a été constitué durant cet exercice une provision pour risque de 5 885 € concernant la garantie d'un emprunt octroyé à un créateur d'entreprise défaillant. Il figure également au passif du bilan une provision de 52 500 € correspondant à une condamnation devant le tribunal des prud'hommes. L'association a fait appel.

4.3. Echéances des dettes (K€)

	Montant brut	A moins d'un an	A plus d'un an
Emprunts établi. de crédit (1)	0	0	
Fournisseurs, comptes rattachés	44	44	
Dettes fiscales et sociales	55	55	
Autres dettes	766	766	
TOTAL	**865**	**865**	**0**

(1) dont concours bancaires : 0 K€

4.4. Autres postes du bilan passif

Charges à payer	43	K€
Produits constatés d'avance	9	K€

4.5. Fonds dédiés (K€)

Non applicable.

4.6. Subventions d'investissements (K€)

Figurent en subventions d'investissements, les fonds décomposés de la façon suivante :

	Sans droit de reprise	*Avec droit de reprise*
France Active Garantie	55.600 €	
Prêts d'honneur	273.292 €	363.252 €
Soutien SIAE	403.912 €	
Contrat apport associatif	50.000 €	100.000 €

Ces subventions ne sont pas amorties car elles ne sont pas expressément renouvelables et elles concernent des biens (les prêts), dont la durée de vie est inférieure à celle de l'ADISES, nécessaires au fonctionnement de l'association.

Les excédents et déficits réalisés par ces fonds leur sont affectés l'année suivante par l'assemblée générale. Les résultats 2005 affectés par l'assemblée générale du 13 juin 2006 sont les suivants :

	Sans droit de reprise	*Avec droit de reprise*
France Active Garantie	91,37 €	
Prêts d'honneur	- 12.729,43 €	- 12.729,44 €
Soutien SIAE	2.393,35 €	
Contrat apport associatif		

En cas de fonds mixtes (*avec* et *sans* droit de reprise), les résultats sont affectés au prorata de la valeur des fonds au 31 décembre de l'année en cours.

Les résultats 2006 sont repris dans le tableau ci-après. Ils devront être approuvés par l'assemblée générale statuant sur les comptes 2006 avant d'être affectés.

	Sans droit de reprise	*Avec droit de reprise*
France Active Garantie	- 7076,35 €	
Prêts d'honneur	- 16.090,35 €	- 21.386,79 €
Soutien SIAE	- 31.659,99 €	
Contrat apport associatif		

4.7. Variation des fonds propres (K€)

Fonds propres au 31 décembre 2006	1 209
Fonds propres au 31 décembre 2005	1 382

Variation	- 173
Résultat de l'exercice (déficit)	- 39

Variation ne provenant pas du résultat	-134

Cette dernière variation provient :

① du déclassement du fonds EDEN pour - 344 K€
② de l'apport contrat associatif 50 K€
③ du fonds prêt d'honneur 160 K€

5. NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

5.1. Crédit bail (K€)

Non applicable.

5.2. Ventilation des produits (en K€)

Les produits de l'association se ventilent comme suit :

Prestations de services	130 K€
Subventions	192 K€
Reprises de provisions et transferts de charges	2 K€
Aides à l'emploi	33 K€
Produits financiers	15 K€

De par la nature de l'activité de l'ADISES, ses produits financiers sont classés en produits d'exploitation.

5.3. Transferts de charges (en K€)

Le poste de transferts de charges s'élevant à 1 K€ enregistre :

- des charges d'exploitation pour 1 K€

5.4. Produits et charges exceptionnels

Les produits exceptionnels s'élèvent à 4.081 € ; ils concernent le produit de la vente d'actifs financiers.

Les charges exceptionnelles s'élèvent à 496 €.

5.5. Analyse du résultat

Cette rubrique n'appelle pas de commentaires particuliers.

6. AUTRES INFORMATIONS

6.1. Valorisation des contributions volontaires en nature

Non significatif

6.2 Engagements financiers (K€)

Entreprise	Début prêt	Montant	% garantie	Montant garanti	En-cours garanti	N° éch./nbre éch.
Gilles PELLEGRINI	09/04	10 900	48	5 232	2 881	30/60
ILTIS MARC	08/04	54 000	55.55	29 997	20 440	31/84
LES LIEUX GOURMANDS	10/04	65 000	32.11	20 868	14 925	29/84
LES LIEUX GOURMANDS	10/04	30 000	32.11	9 631	6 675	29/84
PEREDA	11/04	18 000	65	11 700	8 408	19/60
ALP SERRURERIE	07/05	18 000	30	5 400	3 897	19/60
GRIOUA	05/05	10 000	65	6 500	5 114	21/84
PF COCHE	11/05	10 000	65	6 500	5 088	15/60
PARFUMS D'ORIENT	10/05	4 000	65	2 600	1 550	18/36
SARL INFORMEL	05/05	4 500	65	2 925	1 966	22/60
SARL INFORMEL	04/05	3 500	65	2 275	1 024	19/32
SARL ROSDIM	02/05	20 000	50	10 000	6 276	25/60
MARMOTTES CHAUSSURES	10/06	4 000	65	2 600	2 398	05/48
OXALIS	10/06	20 000	50	10 000	9 412	05/60
APEX OPTO-FIBRE	03/06	50 000	30	15 000	12 472	12/60
SARL FALLON	03/06	39 786	37.70	15 000	13 206	12/84
TOTAL				**156 228**	**115 732**	

Les chiffres figurant sur ce tableau sont ceux au 15 février 2007. Le montant de l'en-cours garanti est celui garanti par l'ADISES et ses partenaires : France ACTIVE, Caisse

des dépôts et le Conseil Régional Rhône Alpes. Il ne tient pas compte de l'éventuelle contre - garantie SOFARIS.

La provision pour retraite n'est pas comptabilisée. Son montant charges sociales comprises est non significatif au 31 décembre 2006.

6.3. Dettes garanties par des sûretés réelles

Non applicable.

6.4. Effectif moyen

Effectif moyen	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'Association
. Cadres	1	
. Agents de maîtrise et techniciens		
. Employés	8	
. Ouvriers		
	---	---
TOTAL	9	
Dont contrats aidés	4	

6.5.Autres informations significatives

Tableau des participations

	Montant participation	% de détention	Fonds propres	Au
TRIALP	27 634	7.87	611 469	31/12/2006