

SARL DUVAL Germain

7 promenade du Fort - 14000 CAEN

- SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE -
- COMMISSAIRE AUX COMPTES -

Tél : 02.31.15.60.20 Fax : 02.31.15.60.21

Email : duvalexpertise@wanadoo.fr

**CENTRE DES TECHNOLOGIES NOUVELLES
14 RUE ALFRED KASTLER
14000 CAEN**

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2006**

SIRET : 42904683200011 APE : 741 C

SARL AU CAPITAL 8 000 EUROS INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES
DE LA REGION DE ROULEN ET MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE CAEN

RAPPORT GENERAL SUR LES COMPTES ANNUELS

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée lors de votre Assemblée Générale Ordinaire, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2006 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association Centre des Technologies Nouvelles, tels qu'ils sont joints au présent rapport.
- justifications de nos appréciations
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels faisant apparaître un déficit comptable de 5 488 € ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I)– OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en 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 DES 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 ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit sur les comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion sans réserve émise 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.

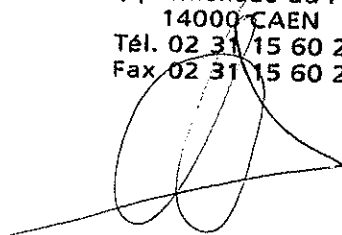
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité du Conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Caen, le 16 mai 2007

La société Commissaire aux Comptes

SARL Germain DUVAL

S.A.R.L. Germain DUVAL
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
7, promenade du Fort
14000 CAEN
Tél. 02 31 15 60 20
Fax 02 31 15 60 21



RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES OPERATIONS REGLEMENTEES

Mesdames, Messieurs les membres de l'association,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L 612 - 5 du Code de Commerce

Fait à Caen, le 16 mai 2007

La société Commissaire aux Comptes

SARL Germain DUVAL

S.A.R.L. Germain DUVAL

EXPERT COMPTABLE

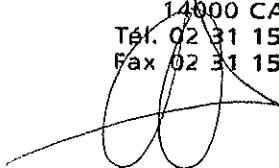
COMMISSAIRE AUX COMPTES

7, promenade du Fort

14000 CAEN

Tél. 02 31 15 60 20

Fax 02 31 15 60 21



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

Désignation de l'entreprise : ASSO C.T.N. Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise UNICITE - Bâtiment E 14 rue Alfred Kastler 14000 CAEN Durée de l'exercice précédent* 12
 Numéro SIRET* 40330250800011 Code APE 913E Néant *

				Exercice N clos le, 31122006	N-1 31122005			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	AE				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	78 749	AG	66 629	12 119	8 247
		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			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	321 418	AU	252 438	68 979	86 307
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	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				
Prêts	BF			BG				
Autres immobilisations financières*	BH			BI				
TOTAL (II)		BJ	400 167	BK	319 068	81 099	94 555	
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					
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	20 189	BY	20 189	7 634	
		Autres créances (3)	BZ	523 614	CA	523 614	173 737	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	68 069	CG	68 069	558 752	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	22 843	CI	22 843	14 566		
	TOTAL (III)	CJ	634 716	CK	634 716	754 691		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1 034 884	IA	319 068	715 816	849 247	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an	CR			
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

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

Cegid Group

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

Désignation de l'entreprise ASSO C.T.N. Néant *

AFFECTÉ AU DÉCLARATIF

		Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :	DA		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC	133 509	133 509
	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 <input type="checkbox"/>)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG	76 108	76 108
	Report à nouveau	DEI	(5 107)	(40 544)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(5 488)	35 437
	Subventions d'investissement	DJ	39 848	51 046
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	238 871	255 557
	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	272	719
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	199 627	229 791
	Dettes fiscales et sociales	DY	214 716	175 718
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Compte régul.	Autres dettes	EA	6 715	735
	Produits constatés d'avance (4)	EB	55 613	186 725
	TOTAL (IV)	EC	476 944	593 689
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	715 816	849 247
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
		Écart de réévaluation libre	ID	
		Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	476 944	593 687	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	272	719	

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSO C.T.N.

Néant *

		Exercice N			Exercice (N - 1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC			
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF			
		FG	116 955	FH	116 955	65 041	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	116 955	FK	116 955	65 041	
	Production stockée*			FM			
	Production immobilisée*			FN			
	Subventions d'exploitation			FO	1 863 093	1 979 005	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	930	25 883	
	Autres produits (1) (11)			FQ		14	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 980 979	2 069 945
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	872 393	1 000 997	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	92 695	90 010	
	Salaires et traitements*			FY	685 507	639 936	
	Charges sociales (10)			FZ	328 106	309 975	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*			GA	45 124	37 446
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
Autres charges (12)			GE		2		
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	2 023 827	2 078 367	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(42 848)	(8 422)	
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			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM			
	Différences positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO	7 528	4 425	
Total des produits financiers (V)				GP	7 528	4 425	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR			
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
Total des charges financières (VI)				GU			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	7 528	4 425	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	(35 319)	(3 996)	

AIX-LES-BAINS - A. JECURAN

Legid Group

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

Désignation de l'entreprise ASSO C.T.N. Néant *

		Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	7 491	15 411	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	26 204	24 548	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	33 696	39 960	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 949	526	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	915		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	3 864	526	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	29 831	39 434	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 022 204	2 114 331	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 027 692	2 078 894	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(5 488)	35 437	
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
(2) Dont	produits de location 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		526	
(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	930	25 883	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2			
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives 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		
Régularisation Groupe MORNAY			2 849	490	
Annulation facture Fournisseur				7 001	
Prix de cession immobilisation			915	705	
Quote-part subvention d'invest reprise/exercice				25 500	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures	Produits antérieurs		

REVENUS ANNUELLES DESTINÉ AU DECLARAN

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

Index : petites ou moyennes sociétés.

Elt N°	ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT DU 01/01/06 AU 31/12/06	informations		
		produites réf	non produites N/S	N/A
1	REGLES ET METHODES COMPTABLES Méthodes d'évaluation, Calcul des amortissements et des provisions Changement de méthode, Dérogations Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	A001		
	COMPLEMENTES D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT			
2	Etat de l'actif immobilisé	A002		
3	Etat des amortissements	A003		
4	Etat des Provisions	A004		
5	Etat des échéances des créances et des dettes	A005		X
6	Informations et commentaires sur			
	1.Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	A601		X
	2.Réévaluation	A602		X
	3.Frais d'établissement	A603		X
	4.Frais de recherche appliquée et de développement	A604		
	5.Fonds commercial	A605		X
	6.Intérêts immobilisés	A606		X
	7.Intérêts sur éléments de l'actif circulant	A607		X
	8.Différences d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	A608		X
	9.Avances aux dirigeants	A609		X
	10.Produits à recevoir	A610		
	11.Charges à payer	A611		
	12.Charges et produits constatés d'avance	A612		
	13.Charges à répartir sur plusieurs exercices	A613		X
	14.Composition du capital social	A614		X
	15.Parts bénéficiaires	A615		X
	ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS			X
7	Crédit-bail	A007		X
8	Engagements financiers	A008		X
9	Dettes garanties par des sûretés réelles	A009		X
14	Identité des sociétés-mères conso- lidant les comptes de la société	A014		X
15	Liste des filiales et participa- -tions	A015		X
	AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS			

N/S non significatif

N/A non applicable

ANNEXE - ELEMENT 1REGLES ET METHODES COMPTABLES

Exercice clos le : 31/12/06

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

- Continuité de l'exploitation

La continuité de l'exploitation est assurée

- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre

La permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre a été respectée.

- Indépendance des exercices

Le tableau fiscal 2053 (8) indique les produits et charges sur exercices antérieurs.

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

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



Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

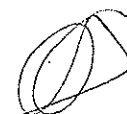
Immobilisations corporelles et incorporelles.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

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

- Logiciels : 12 mois.
- Installations générales : 3 à 5 ans.
- Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.



Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat de l'actif immobilisé. (2054)

CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur		Augmentations	
		BRUT	Déb.Ex.	Réeval.Ex.	Acquis.Cré.
	Frais d'établissement TOTAL 1 de recherche & développ.				
	Autres postes d'immob. TOTAL 2 incorporelles	65 880			12 868
	Terrains sur sol propre composant sol propre				
	Constructions sur sol autrui composant sol autrui				
	Inst.géné. Agenc. composant instal gén.				
	Installations techniq. mat.& out. composant Inst techn				
	Instal.générales Autres Matér. de transport	4 304			
	immobilisat. Mat.bureau & infor. corporelles Embal.récup. & div.	329 428			19 715
	Immobilisations corporel.en cours Avances et acomptes				
	TOTAL 3	333 732			19 715
	Participations éval.par équival. Autres participations				
	Autres titres immobilisés Prêts & autres immo. financières				
	TOTAL 4				
	TOTAL GENERAL (1+2+3+4)	399 613			32 583

.../...

Etat de l'actif immobilisé. (2054)

(Suite)

IMMOBILISATIONS CADRE B	Diminutions		Valeur	Rééval.lég.
	Par viremt	Par cession	Immo.Fin Ex.	Vl.or.Fin E
Frais établis.TOTAL 1 de recher. & développ.				
Autr.post.imo.TOTAL 2 incorporelles			78 749	
Terrains sur sol propre Constr.sur sol autrui Inst.gén.Agenc. Instal.tech.mat.& out. Instal.général. Autres Matér.transp. immobil.Mat.bureau corporel.Embal.récup. Immo.corp.en cours MY Avances & acomptes NC			4 304	
		32 029	317 114	
TOTAL 3		32 029	321 418	
Partic.éval.par équiv. Autres participations Autres titres immobil. Prêts & autr.immo.fin.				
TOTAL 4				
TOTAL GENERAL(1+2+3+4)		32 029	400 167	

Etat des amortissements. (2055)

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Mt. Amort. déb. Ex.	Augmentat. de l'ex.	Diminut. de l'ex.	Mt. Amort. fin Ex.
Frais établ. de recher. & dévelop. TOTAL 1				
Autres immobilis. incorpor. TOTAL 2	57 633	8 996		66 629
Terrains / sol propre				
Constr. / sol autrui				
Ins.gén. Agc.				
Inst.tech.mat.& outill. Inst.général.	1 460	748		2 209
Autres Mat.transp. immobil. Mat.bureau	245 964	35 379	31 114	250 229
corporel. Embal.récup. TOTAL 3	247 424	36 128	31 114	252 438
TOTAL GENERAL (1+2+3)	305 058	45 124	31 114	319 068

Etat des amortissements. (2055)

Page 11

CADRE B VENTILLATION DES MVTS AFFECTANT LA PROV. POUR AMORT. DEROGATOIRES

	Rep. Dif. Dur	Dot. Dif. Dur Rep. Mod. deg	Dot Mode deg Rep Am. F.E.	Dot Am. F.E. Mvt Fin exe
Frais d'établissement TOTAL 1				
Autres imm. incorporel. TOTAL 2				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agenc. et am. des const.				
Installations techniques mat. et outillage				
Install. gales, agenc. agenc. am. divers				
Matériel de transport				
Mat. bureau et inform. mobilier				
Emballages récup. et divers				
TOTAL 3				
TOTAL GENERAL				
Tot. général non vent. (dotations)	Tot. général non vent. (reprises)		Tot. général non vent. (dot-rep)	

CADRE D MVTS DE L'EXERCICE AFFECT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES. charges à rép./ plus.ex. primes remb. obligations	Mt.net au déb. Ex.	Augmentat.	Dotat. ex. aux amort.	Mt.net fin Ex.

Etat échéances créances & dettes. (2057)

Page 12

CADRE A	ETAT DES CREANCES	Mt.Brut	à - 1 an	à + 1 an
I	Créances rattaché.à participat.			
M	Prêts			
.	Aut.immobilisations financières			
C	Clients douteux ou litigieux			
I	Autres créances clients	20 189	20 189	
R	Personnel & comptes rattachés			
C	Séc.sociale & aut.organ.sociaux			
U	Etat Impôts sur bénéfices			
L	& autres Taxe / valeur ajoutée	126	126	
A	collectiv. Aut.impôts,tax.& V.A			
N	publiques Divers	517 142	517 142	
T	Groupe & associés			
	Débiteurs divers	6 344	6 344	
	Charges constatées d'avance	22 843	22 843	
	TOTAUX	566 647	566 647	
	RENOIS			
	dont - prêts accordés en crs ex.			
	- rembourse.obten.en crs ex.			
	Prêts & avances cons.aux associés			

CADRE B	ETAT DES DETTES	Mt.brut	à - 1 an	de 1 à 5	à + 5 ans
	Emprunts oblig.conv.				
	Autr.emp.obligatair.				
	Emp.& dettes -à 2 ans	272	272		
	établ.crédit -à +2ans				
	Empr. & det.fin.Div.				
	Fourniss. & cpt.rat.	199 627	199 627		
	Personnel & cpt.rat.	53 227	53 227		
	Séc.social.& aut.org.	113 603	113 603		
	Etat & -Impôt/béné.				
	autres -Tax.val.aj.	9 383	9 383		
	collect.-oblig.caut.				
	publiq. -Au.Imp.tax.	38 501	38 501		
	Dettes /im.& cpt.rat.				
	Groupe & associés				
	Autres dettes	6 715	6 715		
	Produits const.d'av.	55 613	55 613		
	TOTAUX	476 944	476 944		
	RENOIS				
	Emprunts sous.crs ex.				
	Emprunts remb.crs ex.				
	Emp.& dettes aup.ass.				

Produits à recevoir.

Page 13

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	5 597
Autres créances	519 099
Disponibilités	
TOTAL	524 697

Produits à recevoir:

Page 14

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances clients et comptes rattachés	5 597
FACTURES A ETABLIR	5 597
Autres créances	519 099
FRS, AVOIRS A RECEVOIR	1 957
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	517 142
TOTAL.....	524 697

Charges à payer.

Page 15

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	272
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 214
Dettes fiscales et sociales	118 378
Autres dettes	
TOTAL	131 864

Charges à payer.

Page 16

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts & dettes auprès des établis.de crédit. BANQUES INTERETS COURUS	272 272
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	13 214 13 214
Dettes fiscales et sociales	118 378
CONGES A PAYER	48 565
PERSONNEL,CHARGES A PAYER	3 568
ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	23 065
ORG SOC.,CHARGES A PAYER	4 676
ETAT AUTRES CH. A PAYER	38 501
TOTAL	131 864

Charges & produits constatés d'avance.

	CHARGES	PRODUITS
Charges/Produits d'exploitation	22 843	55 613
Charges/Produits financiers		
Charges/Produits exceptionnels		
TOTAL	22 843	55 613

Charges & produits constatés d'avance.

Page 18

	CHARGES	PRODUITS
Montant à la clôture	22 843	55 613
CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	22 843	
PROD.CONSTATES D'AVANCE		990
SUBVENTIONS D'AVANCE.		54 623

Effectif moyen.

	PERSONNEL SALARIE	PERSONNEL MIS A DISPOSITION DE L'ENTREPRISE
Cadres	11	1
Agents de maîtrise et techniciens	7	
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	18	1

Engagements financiers

Page 20

Engagement en matière d'indemnité de fin de carrière

L'évaluation du passif social lié aux engagements en matière de départ à la retraite se définit en 2 points :

- l'engagement correspondant à l'indemnité acquise selon l'ancienneté de chaque salarié à la date de l'évaluation;
- l'engagement correspondant aux droits susceptibles d'être acquis par chaque salarié entre la date d'évaluation et la date probable de son départ à la retraite.

La part relative aux droits acquis au jour de l'évaluation s'établit à 63.061 euros hors charges sociales et n'est pas provisionnée dans les comptes annuels.

L'Association a adhéré à un contrat collectif au titre des indemnités de fin de carrière. La valeur acquise du fonds collectif s'élève à 20.955 euros au 31 décembre 2006.

Les salariés partis sur le début de l'année 2007 ne sont plus pris en compte dans la simulation réalisée sur les indemnités de fin de carrière.

