

ACJ AUDIT

SARL de Commissariat aux Comptes
Inscrite près la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence
Capital 3 000 € - RCS Aix en Provence 451 301 865

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

ASSOCIATION ALPES PROVENCE INITIATIVE (API)

Siège social :

**5 Avenue Paul Martin
04000 DIGNE LES BAINS**

Association Loi 1901

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2006

VENELLES

*Bâtiment Le Gamma
RN 96 Les Logissons
13770 Venelles*

TEL: 04 42 54 06 22 FAX: 04 42 54 07 50

Email: cabinet.jpiulien.13@wanadoo.fr

MANOSQUE

*43 Boulevard des Tilleuls
Immeuble La Filature
04100 Manosque*

TEL : 04 92 72 51 05 FAX : 04 92 87 86 37

Siret: 326 774 809 00056 NAF: 751C

ACJ AUDIT

SARL de **Commissariat aux Comptes**
Inscrite près la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence
Capital 3 000 € - RCS Aix en Provence 451 301 865

Rapport avec certification sans réserve et sans observations ni informations spécifiques

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Association lors de l'Assemblée générale en date du 31 mai 2005, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2006 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association ALPES PROVENCE INITIATIVE, 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 (pages ci-joint annexées).
Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes.

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle 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.225-235, 1° alinéa, du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, introduite par la loi de sécurité financière du 1^{er} août 2003, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur appréciation d'ensemble, appellent les commentaires particuliers qui vont suivre .

VENELLES
Bâtiment Le Gamma
RN 96 Les Logissons
13770 Venelles

TEL: 04 42 54 06 22 FAX: 04 42 54 07 50

Email: cabinet.jpjulien.13@wanadoo.fr

MANOSQUE
43 Boulevard des Tilleuls
Immeuble La Filature
04100 Manosque

TEL : 04 92 72 51 05 FAX : 04 92 87 86 37

Siret: 326 774 809 00056 NAF: 751C

ACJ AUDIT

SARL de **Commissariat aux Comptes**
Inscrite près la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence
Capital 3 000 € - RCS Aix en Provence 451 301 865

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 sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

Il nous appartient d'apprécier la validité d'affectation des fonds dédiés. A cet égard il y a lieu d'observer que les subventions accordées au titre des fonds d'intervention pour les prêts aux entreprises s'élèvent depuis la création de l'association à un montant de 1 284 078.52 €. Compte tenu des pertes définitives sur prêts dont le montant a été régulièrement arrêtés par le conseil d'administration, des encours de prêts, du décalage dans l'octroi des prêts et la perception des subventions en fin d'exercice, il apparaît une insuffisance de trésorerie sur les fonds liés à l'intervention d'un montant de 30 569.07 € qu'il y aura lieu de reverser sans délai.

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 Manosque, le 11 mars 2007

AJC AUDIT

Jean Paul JULIEN

Cogérant, signataire Désigné



AJC AUDIT

Société de Commissariat aux Comptes

Bât. Le Gamma - RN 96

Les Logissons - 13770 VENELLES

N° RCS Aix-en-Provence 451 301 865

VENELLES

Bâtiment Le Gamma
RN 96 Les Logissons
13770 Venelles

TEL: 04 42 54 06 22 FAX: 04 42 54 07 50

Email: cabinet.jpjulien.13@wanadoo.fr

MANOSQUE

43 Boulevard des Tilleuls
Immeuble La Filature
04100 Manosque

TEL : 04 92 72 51 05 FAX : 04 92 87 86 37

Siret: 326 774 809 00056 NAF: 751C

Comptes annuels

ASS ALPES PROVENCE INITIATIVE

5 avenue Paul MARTIN

04000 DIGNE

Exercice clos le 31 décembre 2006

APE : 913E

SIRET : 43286573100017

AJC AUDIT

Société de Commissariat aux Comptes

Bât. Le Gamma - RN 96

Les Logissons - 13770 VENELLES

N° RCS Aix-en-Provence 451 301 865

Bilan Actif

Désignation: ASS ALPES PROVENCE INITIATIVE

Exercice clos le 31/12/06

EURO

	Brut	Amort. & Prov.	31/12/06	31/12/05
ACTIFS IMMOBILISES				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissements				
Frais de recherches & développement				
Concessions, brevets, licences, ...	285	285		
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorp.en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techn., matériel & outil. indust.	139	96	43	71
Autres	11 834	9 115	2 719	5 588
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobil. financières (2)				
Participations				
Créances ratt. à des participations				
Titres imm. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 192 303	88 057	1 104 246	907 603
Autres				
TOTAL I	1 204 564	97 555	1 107 008	913 262
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières prem. et autres approvision.				
En-cours prod. (biens et services)(a)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes				
Créances (3)				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	204 686		204 686	138 200
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	354 667		354 667	252 784
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL II	559 353		559 353	390 984
Charges à répartir sur plus. exer. (III)				
Primes de rembourse. des empr. (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 763 917	97 555	1 666 362	1 304 246
ENGAGEMENTS RECUS				
Acceptés par les organes compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à faire				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

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

Dossier n° 00315

PAS DE MISSION OU MISSION NORMALISEE / Voir l'attestation d'Expert Comptable

Bilan Passif

Désignation: ASS ALPES PROVENCE INITIATIVE

Exercice clos le 31/12/06

EURO

	31/12/06	31/12/05
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 250 978	1 169 913
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau (a)	49 060	24 757
Résultat de l'exercice [excédent ou déficit] (b)	10 589	- 23 897
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations		
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs (a)		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
TOTAL I	1 310 628	1 170 773
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II		
FONDS DEBIES		
Sur subventions fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL III		
DETTES (1) (d)		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	138 500	62 700
Emprunts et dettes financières divers (3)	201 662	55 580
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (c)	3 635	3 003
Dettes fiscales et sociales	11 880	12 190
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	55	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	355 733	133 473
Ecart de conversion Passif V		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 666 362	1 304 246
ENGAGEMENTS DONNES		
(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
(2) Dont cbc et soldes créditeurs de banques	138 500	62 700
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de déficits reportés.

(b) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'un déficit.

(c) Dettes sur achats ou prestations de services.

(d) A l'exception, pour l'application du (1), des avances reçues sur commandes en cours.

Compte de résultat

Désignation: ASS ALPES PROVENCE INITIATIVE

Exercice clos le 31/12/06

EURO

	du 01/01/06 au 31/12/06	du 01/01/05 au 31/12/05
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises Production vendue (biens et services) (a)	15 012	
montant net du chiffre d'affaires dont à l'exportation	15 012	
Production stockée (b) Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions, amortissements et transfert de charges Cotisations Autres produits (hors cotisations)	99 280 610	71 655 429
TOTAL I	114 903	72 085
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises (c) Variation de stock (d) Achats de matières premières et autres approvisionnements (c) Variation de stock (d)		
Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales Dotations aux amortissements, provisions et engagements: Sur immobilisations: dotations aux amortissements (e) Sur immobilisations: dotations aux provisions Sur actif circulant: dotations aux provisions Pour risques et charges: dotations aux provisions Autres charges	21 059 276 41 103 24 728 2 897 5 639 2	13 894 236 35 380 26 841 2 948 13 172 20
TOTAL II	95 706	92 492
1.RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	19 197	- 20 407
Quotes-parts de résultat sur opérations faite 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 Reprises sur provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	 1 888	 969
TOTAL V	1 888	969

Dossier n° 00315

PAS DE MISSION OU MISSION NORMALISEE / Voir l'attestation d'Expert Comptable

Compte de résultat (suite)

Désignation: ASS ALPES PROVENCE INITIATIVE

Exercice clos le 31/12/06

EURO

	du 01/01/06 au 31/12/06	du 01/01/05 au 31/12/05
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	1 888	969
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	21 086	- 19 438
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		24 332
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII		24 332
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	10 497	25 838
Sur opérations en capital		2 953
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VIII	10 497	28 791
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	- 10 497	- 4 459
Impôts sur les bénéfices (IX)		
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)	116 792	97 387
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)	106 203	121 284
EXCEDENT OU DEFICIT	10 589	- 23 897
EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite des biens		
Personnel bénévole		
TOTAL		
(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		

Dossier n° 00315

PAS DE MISSION OU MISSION NORMALISEE / Voir l'attestation d'Expert Comptable

Règles et méthodes comptables

Désignation: ASS ALPES PROVENCE INITIATIVE

Exercice clos le 31/12/06

EURO

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2006 dont le total est de 1 666 362,21 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat de :
10 589,32 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2006 au 31/12/2006.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 31.12.2006

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

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

Changement de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Réaffectation des comptes du fonds d'intervention privé et public entre les pertes sur prêts et le report à nouveau

Le montant du bénévolat est de 28010.85 euros

Faits caractéristiques

Désignation: ASS ALPES PROVENCE INITIATIVE

Exercice clos le 31/12/06

EURO

NEANT

Immobilisations

Désignation: ASS ALPES PROVENCE INITIATIVE

Exercice clos le 31/12/06

EURO

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total I			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total III			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total IV			
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	1 002 281		

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total (III)				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)			1 204 564	

Amortissements

Désignation: ASS ALPES PROVENCE INITIATIVE

Exercice clos le 31/12/06

EURO

Cadre A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Sorties/Reprises	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement. Total I				
Autres immobilisations incorporelles Total II	285			285
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	68	28		96
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 246			9 115
Emballages récupérables et divers				
Total III	6 314	28		9 212
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	6 600	28		9 498

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						Mouvements des amortissements à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
Immobilisations amortissables	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort.fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort.fiscal exceptionnel	

Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
TOTAL I							
Autres immob.incorporelles							
TOTAL II							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Construct. Sur sol propre							
Construct. Sur sol d'autrui							
Inst. techniques							
mat. et outillage							
Autres im.corporelles							
Inst.gales, agenc. et am.des const.							
Inst. techniques mat. et outillage							
Inst.gales, agenc. am.divers							
Matériel de transport							
Mat.bureau et inform. mobilier							
Emballages récup. et divers							
TOTAL III							
Total général (I+II+III)							
Total général non ventilé des dotations		Total général non ventilé des reprises			Total général non ventilé dotations + reprises		

Cadre C	MOUVEMENTS DES CHARGES A REPARTIR S/ PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

Provisions inscrites au bilan

Désignation: ASS ALPES PROVENCE INITIATIVE

Exercice clos le 31/12/06

EURO

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total I				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges				
Provisions pour 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 similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges				
Total II				
Dépréciations				
Dépréciations immobilisations incorporelles		5 639		
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilisations financières	82 418			88 057
Dépréciations stocks et en-cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
Total III	82 418	5 639		88 057
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	82 418	5 639		88 057
Dont dotations et reprise:		5 639		
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice				

Etat des créances et des dettes

Désignation: ASS ALPES PROVENCE INITIATIVE

Exercice clos le 31/12/06

EURO

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	1 192 303		1 192 303
	Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant				
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives de 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			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	204 686	204 686	
	Charges constatées d'avance			
Total		1 396 990	204 686	1 192 303

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
DETTES					
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit :				
	(1)				
	- à un an maximum à l'origine	138 500	138 500		
	- à plus d'un an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	201 662	201 662		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 635	3 635		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 659	11 659		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	221	221		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	55	55		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
Total		355 733	355 733		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

Produits à recevoir

Désignation: ASS ALPES PROVENCE INITIATIVE

Exercice clos le 31/12/06

EURO

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2006	31/12/2005
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	204 686	138 200
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total	204 686	138 200

Détail des produits à recevoir

Désignation: ASS ALPES PROVENCE INITIATIVE

Exercice clos le 31/12/06

EURO

		31/12/2006	31/12/2005
Autres créances			
468700	Divers - produits à recevoir	116 131,50	112 000,00
468710	Pdt e recevoir fonctionnement	32 254,96	22 200,00
468720	Pdts e recevoir accre	10 355,00	4 000,00
468730	Pdts a recevoir formation	1 844,78	
468740	Pdts e recevoir intervention	43 000,00	
468750	Pdts a recevoir fonctionnement	1 100,00	
Total		204 686,24	138 200,00
TOTAL GENERAL		204 686,24	138 200,00

Charges à payer

Désignation: ASS ALPES PROVENCE INITIATIVE

Exercice clos le 31/12/06

EURO

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2006	31/12/2005
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 635	3 003
Dettes fiscales et sociales	5 516	4 788
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :	55	
Total	9 207	7 791

Détail des charges à payer

Désignation: ASS ALPES PROVENCE INITIATIVE

Exercice clos le 31/12/06

EURO

		31/12/2006	31/12/2005
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
408100	Fournisseurs - fact. non parvenues	3 635,53	3 003,24
	Total	3 635,53	3 003,24
Dettes fiscales et sociales			
428600	Personnel - autres charges à payer		1 600,00
438200	Charges sociales s/congés à payer	1 547,00	3 000,00
438600	Charges sociales - charges à payer	3 748,00	
448600	Etat - autres charges à payer	221,36	188,00
	Total	5 516,36	4 788,00
Autres dettes			
468600	Divers - charges à payer	55,62	
	Total	55,62	
TOTAL GENERAL		9 207,51	7 791,24