Comptes annuels

CERCLE PASSEPORT PROMOTIONS TELECOMS

Association

1 place Carpeaux

92915 PARIS LA DEFENSE

Exercice clos le : 31 Décembre 2006

APE : SIRET :

TUILLET-CONTI ASSOCIES
27 RUE DUMONT D'URVILLE
Tél : 01-40-73-87-87
Fax : 01-40-70-14-07
75116 Paris 16

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association
CERCLE PASSEPORT PROMOTIONS TELECOMS
pour l'exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006 et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 12 janvier 2007, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts-comptables.

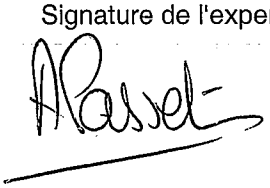
A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 7 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- total du bilan	146 377 Euros
- chiffre d'affaires	0 Euros
- résultat net comptable	4 694 Euros

Fait à PARIS
le 23/04/09

Signature de l'expert-comptable



CERCLE PASSEPORT PROMOTIONS TELECOMS — **Exercice clos le : 31 Décembre 2006**

BILAN ACTIF

		31/12/2006			
		Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL	(I)				
Comptes de liaison					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et 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 d'exploitation (3)					
Créances usagers et comptes rattachés		101 383		101 383	
Autres créances					
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		44 995		44 995	
Charges constatées d'avance (3)					
TOTAL	(II)	**146 377**		**146 377**	
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)				
Primes de remboursement des emprunts	(IV)				
Ecarts de conversion actif	(V)				
TOTAL GENERAL	(I à V)	**146 377**		**146 377**	

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

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser :
- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisé par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

CERCLE PASSEPORT PROMOTIONS TELECOMS — **Exercice clos le : 31 Décembre 2006**

BILAN PASSIF

		31/12/2006 Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise			
Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		4 694	
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	**(I)**	**4 694**	
Comptes de liaison	**(II)**		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL	**(III)**		
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
TOTAL	**(IV)**		
DETTES (1)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		141 684	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
TOTAL	**(V)**	**141 684**	
Ecarts de conversion passif	**(VI)**		
TOTAL GENERAL	**(I à VI)**	**146 377**	
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		*141 684*	
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

CERCLE PASSEPORT PROMOTIONS TELECOMS — **Exercice clos le : 31 Décembre 2006**

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2006 Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prestations de services			
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			
Collectes			
Cotisations		1 800	
Autres produits		144 583	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	**(I)**	**146 383**	
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements		58 500	
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (2)		83 189	
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Autres charges de personnel			
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	**(II)**	**141 689**	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	**(I-II)**	**4 694**	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Excédent attribué ou déficit transféré	**(III)**		
Déficit supporté ou excédent transféré	**(IV)**		
PRODUITS FINANCIERS			
De participations (4)			
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**(V)**		
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	**(VI)**		
2 - RESULTAT FINANCIER	**(V-VI)**		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	**(I-II+III-IV+V-VI**	**4 694**	

CERCLE PASSEPORT PROMOTIONS TELECOMS — **Exercice clos le : 31 Décembre 2006**

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2006 Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**(VII)**		
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**(VIII)**		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(VII-VIII)**		
Impôts sur les bénéfices	**(IX)**		
TOTAL DES PRODUITS	**(I+III+V+VII)**	**146 383**	
TOTAL DES CHARGES	**(II+IV+VI+VIII+IX)**	**141 689**	
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		**4 694**	
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		**4 694**	
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier			
dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

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 146 377,20 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 4 693,63 Euros.

Il s'agit du premier exercice de l'association. L'exercice a une durée de 5 mois.

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

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

- 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.

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.

Bourses octroyées aux étudiants

Les bourses octroyées aux étudiants pour l'année scolaire 2006/2007 ont été imputées sur le budget 2006 et n'ont donc pas été étalées de septembre 2006 à juillet 2007.

Changement de méthodes

Non applicable s'agissant du premier exercice.

CERCLE PASSEPORT PROMOTIONS TELECOMS **Exercice clos le : 31 Décembre 2006**

CHARGES A PAYER

(Décret 83-1020 du 29-11-1983 - Article23)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2006	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	117 134	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :		
Total	**117 134**	