

BILAN ACTIF

<i>Rubriques</i>	<i>Montant Brut</i>	<i>Amortissements</i>	<i>31/12/2006</i>	<i>31/12/2005</i>
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	13 751	11 534	2 217	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	3 300		3 300	
Constructions	4 008 636	1 910 449	2 098 187	2 274 984
Installations techniques, matériel, outillage	583 391	418 393	164 998	126 922
Autres immobilisations corporelles	582 371	129 594	452 777	102 066
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	2 058		2 058	2 058
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	5 193 507	2 469 971	2 723 537	2 506 029
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	439 882		439 882	603 399
Autres créances	46 085		46 085	1 185 109
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 971 515		1 971 515	779 539
(dont actions propres :)				
Disponibilités	354 936		354 936	398 423
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	8 519		8 519	
ACTIF CIRCULANT	2 820 937		2 820 937	2 966 470
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 014 444	2 469 971	5 544 474	5 472 499

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/12/2006</i>	<i>31/12/2005</i>
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	4 014 698		4 014 698	4 170 360
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	4 014 698		4 014 698	4 170 360
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			484 009 428 639	9 724 61 984
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 927 346	4 242 069
Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) Variation de stock (matières premières et approvisionnements) Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales			631 034 237 763 1 771 821 843 770	621 745 218 254 2 003 122 838 826
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions Autres charges			342 882 72 593 378	192 908 7 182 1 150
CHARGES D'EXPLOITATION			3 900 241	3 883 188
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 027 105	358 881
OPERATIONS EN COMMUN Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS Produits financiers de participations Produits des 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			1 834 42 069	1 636 8 351
PRODUITS FINANCIERS			43 903	9 987
Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			32 387	36 887
CHARGES FINANCIERES			32 387	36 887
RESULTAT FINANCIER			11 515	(26 900)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 038 620	331 981

COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2006</i>	<i>31/12/2005</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 160	557
Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 160	557
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	666	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		8 908
CHARGES EXCEPTIONNELLES	666	8 908
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 494	(8 351)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	4 976 409	4 252 613
TOTAL DES CHARGES	3 933 295	3 928 983
BENEFICE OU PERTE	1 043 114	323 630

ANNEXE

ANNEXE

L'obligation d'établir une annexe résulte de l'article 8 du Code de Commerce.

Son contenu est réglementé par la loi du 30 Avril 1983, décret du 29 Novembre 1983 et éventuellement les textes subséquents.

Il comprend :
des informations obligatoires,
des informations d'importance significative.

Son objectif est de compléter le Bilan et le Compte de Résultat par des données nécessaires à l'obtention d'une image fidèle de l'entreprise.

L'Annexe est structurée en trois parties :

- I. Les faits caractéristiques de l'exercice.
- II. Les principes, règles et méthodes comptables.
- III. Les notes explicatives et les autres états financiers.

Convention de présentation des comptes annuels :

- Les sommes sont toujours calculées au centime et imprimées en euros par suppression des centimes.
- Les parenthèses signifient que le montant du solde est de sens contraire au sens habituel.

I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**I1 - Information concernant les effectifs (variation)**

L'association emploie 121 salariés au 31 décembre 2006

I2 - Information concernant les structures :

L'association gère deux centres de production :

- E.E.A.P. Les Genêts
- MAS Les Bruyères

I3 - Information concernant l'activité de l'exercice :

L'association a réalisé un chiffre d'affaires de 4 006 755 euros contre 4 170 360 euros en 2005 soit un écart de 163 605 euros.

I4 - Eléments essentiels d'évolution de la structure financière :

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2006 l'association a réalisé des investissements pour un montant de : 561 056 euros entièrement autofinancés à l'aide des aides zrr 2005 et 2006 perçues pour un montant global s'élevant à : 738 730 euros

I5 - Evénements postérieurs à la date de clôture de l'exercice :
aucun événement

II - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

INTRODUCTION

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.

Les informations qui suivent concernent par poste analysé :

- les modes et méthodes d'évaluation,
- les dérogations pratiquées aux principes, règles et méthodes comptables,
- les changements de présentation des comptes,
- les précisions jugées nécessaires s'il y a lieu.

21 - LES POSTES DE L'ACTIF DU BILAN

212 - VALEURS IMMOBILISEES

Valeur brute des immobilisations incorporelles :

- Frais d'établissement :
- . Frais de logiciels acquis.

Dépréciation des immobilisations incorporelles :

. Ce poste est amorti suivant le principe de l'étalement linéaire et sur la durée de la protection juridique du droit.

Valeur brute des immobilisations corporelles :

a) Modes et méthodes d'évaluation appliqués :

- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires d'achat, hors frais d'acquisitions).

Dépréciation technique des immobilisations corporelles :

A) Les méthodes de calcul de la dépréciation technique reposent sur les principes

suivants :

- Processus d'étalement de la valeur brute sur la durée d'utilisation retenue assimilée à la durée de vie et par conséquent sans prise en considération d'une valeur résiduelle.
- Le décompte peut être, soit linéaire, soit dégressif en fonction de formules spécifiques aux catégories et modes d'utilisation des immobilisations, formules déterminées dans le plan d'amortissement.
- Des amortissements ou des provisions exceptionnels peuvent être décomptés ou repris lorsque la valeur d'inventaire d'une immobilisation est jugée notablement supérieure ou inférieure à la valeur nette comptable.

B) Les durées d'utilisation retenues sont celles habituellement pratiquées dans la profession :

- Terrains de gisement Variation en fonction de la durée et des conditions d'exploitation

- Constructions 20 à 40 ans
- AAI des constructions 5 à 12 ans
- Installations techniques 5 à 10 ans
- Matériel outillage industriel 3 à 10 ans
- Matériel de bureau & inform. 3 à 8 ans
- Mobilier de bureau 6 à 10 ans
- Matériel de transport 3 à 6 ans

Les immobilisations acquises d'occasion peuvent supporter selon les circonstances des durées d'utilisation plus courtes.

C) Le processus d'étalement linéaire sans valeur résiduelle a été appliqué.

D) Aucun amortissement exceptionnel, ni aucune reprise exceptionnelle n'ont été comptabilisés.

Valeur brute des immobilisations financières :

- Les titres de participations et les autres titres immobilisés sont inscrits à l'actif du bilan à leur coût d'acquisition.

Dépréciation des immobilisations financières :

A - Titre de participations

- Lorsque la valeur d'usage est inférieure à la valeur d'entrée, la différence est constatée sous forme de provision pour dépréciation.

B - Autres titres immobilisés :

- Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'entrée, la différence est

constatée par une provision pour dépréciation.

214 - TIERS DEBITEURS

215 - COMPTES FINANCIERS DEBITEURS

2142 - COMPTES DE REGULARISATION ACTIF

22 - *LES POSTES DU PASSIF DU BILAN*

2211 - CAPITAL, RESERVES, RESULTAT EN INSTANCE D'AFFECTION

2212 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

2213 - PROVISIONS REGLEMENTEES

Introduction :

Les provisions réglementées sont constituées en fonction du code général des impôts les régissant.

Provisions réglementées relatives à d'autres éléments d'actif :

Amortissements dérogatoires :

L'amortissement dérogatoire représente la différence entre le calcul des amortissements fiscaux pratiqués et le cumul des dépréciations techniques constatées.
L'entreprise pratique l'amortissement fiscal maximum autorisé dans le respect des durées d'utilisation retenues pour le calcul des dépréciations techniques. Les systèmes d'amortissement sont soit dégressifs (éventuellement exceptionnels) soit linéaires en fonction de la législation en vigueur.

Autres provisions réglementées :

- Plus value réinvestie

2214 - PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

2215 - DETTES FINANCIERES ET ASSIMILEES

224 - TIERS CREDITEURS

2242 - COMPTES DE REGULARISATION PASSIF

23 - LES POSTES DU COMPTE DE RESULTAT

236 - LES CHARGES D'EXPLOITATION

237 - PRODUITS D'EXPLOITATION

**INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT**

IMMOBILISATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Réévaluation</i>	<i>Acquisit., apports</i>
FRAIS D'ETABLISSEMENT, DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 401		2 350
Terrains			3 300
Constructions sur sol propre	2 273 227		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales, agencements, aménagements	1 641 286		94 123
Installations techniques, matériel et outillage industriels	517 923		65 468
Installations générales, agencements, aménagements	40 403		239 927
Matériel de transport	91 105		48 317
Matériel de bureau, informatique, mobilier	87 507		107 570
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 651 451		558 706
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	2 058		
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 058		
TOTAL GENERAL	4 664 910		561 056

<i>Rubriques</i>	<i>Virement</i>	<i>Cession</i>	<i>Fin d'exercice</i>	<i>Valeur d'origine</i>
FRAIS ETABLISSEMENT, RECHERCHE, DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			13 751	
Terrains			3 300	
Constructions sur sol propre			2 273 227	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements			1 735 409	
Installations techn., matériel et outillages industriels			583 391	
Installations générales, agencements divers			280 330	
Matériel de transport		29 127	110 295	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		3 331	191 746	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		32 458	5 177 698	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			2 058	
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			2 058	
TOTAL GENERAL		32 458	5 193 507	

AMORTISSEMENTS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>fin d'exercice</i>
FRAIS ETABLIS, RECHERCHE, DEVELOPMT AUTRES IMMO. INCORPORELLES	11 401	133		11 534
Terrains				
Constructions sur sol propre	713 387	112 806		826 193
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements	926 142	158 114		1 084 256
Installations techniques, matériel et outillage	391 001	27 392		418 393
Installations générales, agencements	16 499	9 441		25 940
Matériel de transport	52 270	23 932	29 127	47 076
Matériel de bureau, informatique, mobilier	48 181	11 063	2 665	56 578
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 147 480	342 749	31 792	2 458 436
TOTAL GENERAL	2 158 881	342 882	31 792	2 469 971

<i>Ventilation des dotations</i>	<i>Linéaires</i>	<i>Dégressifs</i>	<i>Exceptionnels</i>	<i>Dotations dérogat.</i>	<i>Reprises dérogat.</i>
FRAIS ETABL., RECHERCHE AUT. IMMO. INCORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions et installations					
Install. techniques, outillage					
Install. générales, agencements					
Matériel de transport					
Matériel bureau et informatique					
Emballages récupérables					
IMMO. CORPORELLES					
TOTAL GENERAL					

<i>Charges réparties sur plusieurs exercices</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Augmentations</i>	<i>Dotations</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Charges à répartir sur plusieurs exercices Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour fluctuation des cours Amortissements dérogatoires Implantations étrangères avant 01/01/92 Implantations étrangères après 01/01/92 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	296 919	223 978	170 020	350 877
PROVISIONS REGLEMENTEES	296 919	223 978	170 020	350 877
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, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour grosses réparations Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	318 304 190 164 223 978	72 593	 190 164 223 978	390 897
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	732 446	72 593	414 142	390 897
Provisions sur immobilisations incorporelles Provisions sur immobilisations corporelles Provisions sur titres mis en équivalence Provisions sur titres de participation Provisions sur autres immobilis. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciations				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL	1 029 365	296 571	584 162	741 774
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		72 593	414 142	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	439 882	439 882	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	46 085	46 085	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée			
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	8 519	8 519	
TOTAL GENERAL	494 485	494 485	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an, -5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles	1 763	1 763		
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	1 021 351	109 576	363 144	548 631
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	48 535	48 535		
Personnel et comptes rattachés	122 808	122 808		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	174 520	174 520		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	13 185	13 185		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	220 140	220 140		
Groupe et associés				
Autres dettes	3 886	3 886		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 606 188	694 414	363 144	548 631
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	108 478			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

<i>TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT</i>		<i>31/12/2005</i>
ORIGINES		
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice précédent		-66 500.90
Résultat de l'exercice précédent		323 629.99
Prélèvements sur les réserves		
SOUS-TOTAL		
TOTAL I		257 129.09
AFFECTATIONS		
Affectations aux réserves	- Réserve légale - Réserve spéciale des plus-values à long terme - Autres réserves - Réserve spéciale avant incorporation au capital	257 129.09
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL II		257 129.09

<i>RENSEIGNEMENTS DIVERS</i>	<i>31/12/2006</i>	<i>31/12/2005</i>
ENGAGEMENTS		
Engagements de crédit-bail mobilier		
Engagements de crédit-bail immobilier		
Effets portés à l'escompte et non échus		
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		
Sous-traitance	3 424	4 913
Locations, charges locatives et de copropriété	6 464	3 757
Personnel extérieur à l'entreprise	15 788	42 461
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires, hors rétrocessions	130 009	33 077
Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages		
Autres comptes	475 349	537 538
TOTAL	631 034	621 745
IMPOTS ET TAXES		
Taxe professionnelle		
Autres impôts et taxes, dont taxe intér. produits pétroliers	237 763	218 254
TOTAL	237 763	218 254
T.V.A.		
Montant de la T.V.A collectée		
Montant de la T.V.A déductible sur biens et services, hors immobilisations		
DIVERS		
Avoir fiscal imputé sur l' I.S. et correspondant aux dividendes perçus		
Montant brut des salaires figurant sur la DADS1	1 810 409	
Plus-value en franchise d'impôt, première option pour le régime simplifié		
REGIME DE GROUPE		
Société: résultat hors groupe	Plus-values	Imputations
Groupe: résultat d'ensemble	Plus-values	Imputations
Bénéf. conso, intég. groupe	Mère, filiale	N°SIRET sté mère
Numéro du centre de gestion agréé		
Effectif moyen, dt apprentis	handicapés	121
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés		
Filiales et participations : liste prévue par l'article 38 II, annexe III du CGI jointe à la déclaration		

DETERMINATION DES PLUS OU MOINS VALUES

DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE					
<i>Nature éléments cédés</i>	<i>Valeur d'origine</i>	<i>Valeur réévaluée</i>	<i>Amortissement/IS</i>	<i>Aut. amortissements</i>	<i>Valeur résiduelle</i>
IMMOBILISATIONS à 16-19%					
Materiel de transport	29 127		29 127		
Materiel informatique	3 331		2 665		666

DETERMINATION DES PLUS VALUES ET MOINS VALUES REALISEES					
<i>Nature éléments cédés</i>	<i>Valeur résiduelle</i>	<i>Prix de vente</i>	<i>Montant +/- valeur</i>	<i>Part court terme</i>	<i>Part long terme</i>
IMMOBILISATIONS à 16-19%					
Materiel de transport		5 000	5 000	5 000	
Materiel informatique	666	160	(506)	(506)	
AUTRES ELEMENTS					
Fraction résiduelle provision spéciale réévaluation afférente aux éléments cédés				+	
Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés				+	
Amortissements éléments cédés non déductibles par une disposition légale				+	
Amortissements non comptabilisés, déduction fiscale pour investissement				+	
Produits de concession de licences d'exploitation de brevets					+
Provisions dépréciation titres, régime plus-moins values long terme sans objet					+
Dotations provisions dépréciation titres, régime plus-moins values long terme					-
Divers (détail sur une note annexe)				+	+
(A) Plus ou moins-value nette à court terme					4 494
(B) Plus ou moins-value nette à long terme					

AFFECTATION DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS VALUES A COURT TERME					
<i>Origine</i>		<i>Plus-values réalisées</i>	<i>Montant antérieur réintégré</i>	<i>Montant dans résultat exercice</i>	<i>Montant restant à réintégrer</i>
Plus-values de l'exercice	<i>Imposition répartie</i>				
	sur 3 ans				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente				
TOTAL 1					
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	sur 3 ans	1998			
		1997			
		1998			
	sur 10 ans	1997			
	ou sur une	1996			
	durée différente	1995			
		1994			
		1993			
	au titre de :	1992			
		1991			
	1990				
TOTAL 2					

PLUS VALUES REINTEGREES DANS LE RESULTAT DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS					
<input type="checkbox"/> fusion, apport partiel ou scission (personnes morales soumises à l' I.S.) <input type="checkbox"/> apport à une société d'activité professionnelle à titre individuel (toutes sociétés)					
<i>Origine des plus-values et date des fusions ou des apports</i>	<i>Plus-values réalisées</i>	<i>Montant antérieur réintégré</i>	<i>Montant dans résultat exercice</i>	<i>Montant restant à réintégrer</i>	
TOTAL					

SUIVI DES MOINS VALUES A LONG TERME

Plus ou moins-value nette de l'exercice au taux de 19 % ou 16 %
Gains nets retirés de cessions des éléments d'actif exclus des plus et moins-values

SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine	Moins-values à 16 % et 26 %	Imputation sur plus-values long terme à 16 %	Solde des moins-values à 16 % et 26 %
Moins-values nettes 1999			
1998			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs			
1997			
1996			
1995			
1994			
1993			
1992			
1991			
1990			
1989			

SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES

Origine	Moins-values			Imputation sur plus-values long terme à 19 %	Imputation sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter
	à 25 %	à 19 % ou 18 % ou 15%	à 19, 18 ou 15% imputables/résult.			
Moins-values nettes 1999						
1998						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs						
1997						
1996						
1995						
1994						
1993						
1992						
1991						
1990						
1989						

AFFECTATION DES PLUS VALUES A LONG TERME

I DETERMINATION DU MONTANT A VIRER EN RESERVE SPECIALE N+1		+ values lg terme	
		à 19%	
Montant NET des plus-values de l'exercice	1		
- déficit de l'exercice	2		
A imputer éventuellement - moins-values à long terme	3		
- divers	4		
TOTAL des lignes 2 à 4	5		
Reste (ligne 1 - ligne 5)	6		
Impôt correspondant	7		
Différence à porter à la réserve spéciale exercice N+1 (lig. 6 - lig. 7)	8		

II SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		à 10%	à 15%	à 18%	à 19%	à 25%
Réserve spéciale clôture N-1	9					
+ values antérieures réserv.spéc.	10					
+ values bilan sociétés absorbées	11					
TOTAL	12					
Prélèvements - avec complément IS	13					
opérés - sans complément IS	14					
TOTAL	15					
Réserve spéciale clôture N	16					

III INSCRIPTION DES PLUS-VALUES A LONG TERME A LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N			
			à 19%
Plus-values réalisées au cours de l'exercice précédent	N-1	17	
Plus-values des exercices antérieurs restant à affecter à la réserve spéciale et réalisées au cours des exercices	N-2	18	
	N-3	19	
Sommes affectées à la réserve spéciale au cours de l'exercice		20	
Sommes non affectées à imposer		21	
Montant restant à affecter		22	

IV RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS				
Montant réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montant prélevé sur la réserve donnant lieu à complt d'impôt	ne donnant pas lieu à cplt impôt	Montant réserve à la clôture de l'exercice

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2006

PRODUITS A RECEVOIR	46 085.09
AUTRES CREANCES	46 085.09
43870000 cotisations oeth	46 085.09
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	46 085.09

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2006

CHARGES A PAYER	201 209.03
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	1 763.25
16880000 intérêts courus s/emprunts	1 763.25
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	9 409.28
40810000 fourn. fact non parvenues	9 409.28
DETTES FISCALES ET SOCIALES	190 036.50
42820000 Dettes provisionnées pour congés pa	122 808.40
43820000 Charges sociales sur congés payés	67 228.10
TOTAL DES CHARGES A PAYER	201 209.03

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

31/12/2006

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 518.52
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION 48600000 charges constatées d'avance	8 518.52 8 518.52
TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	8 518.52