

S.A.R.L. COGEB S ADEC EUROPE
11, rue d'Alsace
BP 413
76504 Elbeuf cedex

tél. : 02 32 96 52 00
fax : 02 35 81 64 14
e-mail : contact@cogeb s.com

**FEDERATION GENERALE
DES ASSOCIATIONS DEPARTEMENTALES
DES PUPILLES DE L'ENSEIGNEMENT PUBLIC
108, Avenue Ledru Rollin
75 011 - PARIS**

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31/12/2006

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 31/12/2006 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Fédération Générale des Associations Départementales des Pupilles de l'Enseignement Public, 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 oeuvre de diligence 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 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 L823-9, 1° alinéa, du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, introduites par la loi de sécurité financière du 1^{er} août 2003, nous n'avons pas d'observation à formuler sur les principes comptables adoptés et la présentation des comptes tels qu'ils sont décrits dans l'annexe des comptes annuels.

-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 ELBEUF, le 04/06/2007
Le commissaire aux comptes,
La SARL COGEBIS ADEC EUROPE
Représentée par
Bénédicte BREANT DELIENS.



Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 31/12/05
Immobilisations incorporelles	103 863,67	74 056,29	29 807,38	23 218,04
Frais d'établissement				
Frais de recherche & développement	103 863,67	74 056,29	29 807,38	23 218,04
Concessions, brevets, licences				
Autres immob. incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	675 320,23	363 093,92	312 226,31	333 135,20
Constructions	488 155,98	237 902,19	250 253,79	259 409,14
Installations techn., mat., outil	187 164,25	125 191,73	61 972,52	73 726,06
Autres immob. corporelles				
Immob. corporelles en cours				
Avances & acomptes				
Immobilisations financières	1 830 819,23	204 904,45	1 625 914,78	1 648 525,79
Participations				
Créances rattach. à des particip.	13 566,79		13 566,79	13 566,79
Autres titres immobilisés	1 650 015,41	130 350,04	1 519 665,37	1 548 339,52
Prêts aux AD	165 953,29	74 554,41	91 398,88	86 225,35
Autres prêts (PEEC)	1 283,74		1 283,74	394,13
Autres immob. financières				
TOTAL I	2 610 003,13	642 054,66	1 967 948,47	2 004 879,03
Stocks et en-cours				
Marchandises				
Créances	175 084,59	84 015,31	91 069,28	96 831,59
Clients et comptes rattachés	122 547,30	84 015,31	38 531,99	92 570,88
Autres créances	52 537,29		52 537,29	4 260,71
Valeurs mobilières de placement	2 086 113,95		2 086 113,95	1 326 872,24
Actions propres	2 086 113,95		2 086 113,95	1 326 872,24
Autres titres				
Disponibilités	595 283,51		595 283,51	296 510,77
Disponibilités	595 283,51		595 283,51	296 510,77
Charges constatées d'avance	41 591,48		41 591,48	36 227,56
Charges constatées d'avance	41 591,48		41 591,48	36 227,56
TOTAL II	2 898 073,53	84 015,31	2 814 058,22	1 756 442,16
Charges à répartir/plus.exerc.(III)				
Charges à répartir/plus.exerc.				
Ecart de conversion actif (V)				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL (I+II+III+V)	5 508 076,66	726 069,97	4 782 006,69	3 761 321,19

COGEBES ADEC EUROPE

S.A.R.L. au capital de 468 000 €

11 Rue d'Alsace - B.P. 413

76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX

SIRET : 365 501 097 00064

Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311205
Capitaux propres			856 531,91	856 531,91
Fonds associatifs sans droit repri			839 427,13	839 427,13
Fonds associatifs avec droit repri			17 104,78	17 104,78
Réserves			2 326 833,54	2 355 211,63
Réserves statutaires			206 991,36	204 426,73
Réserve caisse des prêts			1 699 850,11	1 695 080,41
Réserve caisse solidarité			309 328,40	345 040,82
Autres réserves			110 663,67	110 663,67
Report à nouveau			2 360,85	22 442,38
Report à nouveau			2 360,85	22 442,38
Résultat de l'exercice			174 542,58	-48 459,62
Résultat de l'exercice			174 542,58	-48 459,62
TOTAL I			3 360 268,88	3 185 726,30
Provisions			372 759,34	201 700,71
Provisions pour risques et charges			202 688,71	201 700,71
Prov. fds encadr. assoc. & dévelop			170 070,63	
TOTAL II			372 759,34	201 700,71
Fonds dédiés			18 504,47	11 827,19
Fonds dédiés solidarité			18 504,47	11 827,19
TOTAL III			18 504,47	11 827,19
Emprunts & dettes aup. étab. finan.				
Emprunts & dettes aup. étab. fin.				
Dettes fourniss. & cptes rattachés			61 836,83	56 928,75
Dettes fourniss. & cptes rattachés			61 836,83	56 928,75
Dettes fiscales et sociales			590 053,64	234 316,16
Dettes fiscales et sociales			590 053,64	234 316,16
Autres dettes			378 583,53	70 822,08
Autres dettes			378 583,53	70 822,08
Produits constatés d'avance				
Produits constatés d'avance				
TOTAL IV			1 030 474,00	362 066,99
Ecart de conversion passif (V)				
Ecart de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)			4 782 006,69	3 761 321,19

COGEBES ADEC EUROPE

S.A.R.L. au capital de 468 000 €

11 Rue d'Alsace - B.P. 413

76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX

SIRET : 365 501 097 00064

Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

Détail des postes			Au 311206	Au 311205
CHARGES D'EXPLOITATION (I)			10 709,00	15 462,06
Coût d'achat des marchandises			10 709,00	15 462,06
Achats de marchandises				
Variations de stocks de march.			615 156,80	721 753,48
Consommation exercice /tiers			615 156,80	721 753,48
Autres achats et charges externes			30 867,00	28 805,51
Impôts, taxes et vers. assimilés			30 867,00	28 805,51
Impôts, taxes et vers/ assimilés			516 381,06	483 917,41
Charges du personnel			351 421,99	325 835,81
Salaires et traitements			164 959,07	158 081,60
Charges sociales			57 832,38	57 719,92
Dotations aux amortis. & dépréciat.			43 757,38	43 019,92
Immobilisations: dot. aux amortiss				
Immobilisations: dot. aux dépréciat				
Sur actif circulant: dot. aux dépré			14 075,00	14 700,00
Dotations aux provisions			3 184 886,40	2 857 903,14
Autres charges			3 184 886,40	2 857 903,14
Autres charges				
TOTAL I			4 415 832,64	4 165 561,52
			19,46	50,17
CHARGES FINANCIERES (II)				
Dot. aux amort. dépréc. & provis.			19,46	50,17
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes/cess. mob. de plac.				
			279 225,16	156 818,01
CHARGES EXCEPTIONNELLES (III)			20 992,50	16 611,25
Sur opérations de gestion			3 240,77	10 762,67
Sur opérations en capital			170 070,63	
Dot. prov. fonds développ.assoc.			84 921,26	129 444,09
Dot. aux amort. dépréc. & provis.				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (IV)				
Impôts sur les bénéfices			174 542,58	
			174 542,58	
Solde créditeur				
Excédent				
TOTAL GENERAL (CHARGES)			4 869 619,84	4 322 429,70

COGEBES ADEC EUROPE

S.A.R.L au capital de 468 000 €

11 Rue d'Alsace - B.P. 413

76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX

SIRET : 365 501 097 00064

Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

Détail des postes			Au 311206	Au 311205
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Produits principaux d'exploitat(A)			162 349,35	231 038,79
Ventes de marchandises			76 836,55	90 061,15
Prestations de service			85 512,80	140 977,64
Autres produits d'exploitation (B)			4 642 819,64	3 994 468,11
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 885 034,22	2 260 564,22
Reprise/dép.prov. & transf. charge			61 564,24	48 592,81
Autres produits			1 696 221,18	1 685 311,08
TOTAL (A+B)			4 805 168,99	4 225 506,90
PRODUITS FINANCIERS (II)			31 140,66	25 646,35
D'autres valeurs mobil. & créances				
Autres intérêts et produits assim.			275,76	275,76
Reprise/dép.prov.& transf. charges				
Différ. positives de change				
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.			30 864,90	25 370,59
PRODUITS EXCEPTIONNELS (III)			33 310,19	22 816,85
Sur opérations de gestion			22 036,66	16 441,25
Sur opér. de capital, cess. actifs			6 100,00	
Sur opér. de capital, subv. d'inv.				
Autres opér. de capital				
Reprises/dép.prov.& transf.charges			5 173,53	6 375,60
Solde débiteur				48 459,62
Déficit				48 459,62
TOTAL GENERAL (PRODUITS)			4 869 619,84	4 322 429,72

COGEB S ADEC EUROPE

S.A.R.L. au capital de 468 000 €

11 Rue d'Alsace - B.P. 413

76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX

SIRET : 365 501 097 00064

Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

SOMMAIRE

N°	LISTE DES INFORMATIONS	PAGES
1	ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS	5
2	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6
3	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7
4	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8
5	ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES	14
6	TRESORERIE A COURT TERME	14
7	COMPTES DE REGULARISATION	15
8	FONDS ASSOCIATIFS	16
9	RESERVES	17
10	DEPRECIATIONS POUR RISQUES ET CHARGES & FONDS DEDIES	18
11	ETAT DES ECHEANCES DES DETTES	18
12	COMPTE DE FONCTIONNEMENT PAR SECTEURS D'ACTIVITE	19
13	SUBVENTIONS DE L'EXERCICE 2006	21
14	ENGAGEMENT	21

Les comptes de la Fédération arrêtés au 31 décembre 2006 sont établis conformément au plan comptable prévu par le règlement n° 99.01 du 16 février 1999 et tiennent compte des règlements 2002-10 du CRC relatif à l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

Depuis le 1er janvier 2005, nous appliquons la méthode prospective pour le calcul des amortissements.

Les dépenses d'acquisitions de petits matériels et outillages, de matériels et mobiliers de bureau et de logiciels dont la valeur unitaire n'excède pas 500€ HT sont depuis le 01.01.05 comptabilisés directement en charges.

Les conventions générales comptables sont appliquées dans le respect du principe de prudence et conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation de l'activité de la Fédération, permanence des méthodes et indépendance des exercices.

Les tableaux qui suivent sont fournis à titre de complément d'information.

COGEB S ADEC EUROPE
S.A.R.L. au capital de 468 000 €
11 Rue d'Alsace - B.P. 413
76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX
SIRET : 365 501 097 00064
Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

2 - 1. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES - Valeurs brutes

	31/12/2005	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	31/12/2006
Frais d'établissement Autres immobilisations incorporelles	80 291,71	23 571,96		103 863,67
TOTAL	80 291,71	23 571,96	0,00	103 863,67

2 - 2. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES - Amortissements

	31/12/2005	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	31/12/2006
Frais d'établissement Autres immobilisations incorporelles	57 073,67	16 982,62		74 056,29
TOTAL	57 073,67	16 982,62	0,00	74 056,29

COGEB S ADEC EUROPE
S.A.R.L au capital de 468 000 €
11 Rue d'Alsace - B.P. 413
76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX
SIRET : 365 501 097 00064
Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

3 - 1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES - Valeurs brutes

	31/12/2005	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	31/12/2006
terrains - Constructions	488 155,98			488 155,98
autres immobilisations corporelles	185 368,60	9 106,64	24 415,77	170 059,47
immobilisations affectées aux AD *	17 104,78			17 104,78 (1)
immobilisations en cours	0,00			0,00
TOTAL	690 629,36	9 106,64	24 415,77	675 320,23

Reste à apporter	ADPEP MAYENNE	16 799,88
	ADPEP VENDEE	304,90
		<u>17 104,78</u>

3 - 2. IMMOBILISATIONS CORPORELLES - Amortissements et Dépréciations

	31/12/2005	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	31/12/2006
terrains - Constructions	228 746,84	9 155,35		237 902,19
autres immobilisations corporelles	128 747,32	20 860,18	24 415,77	125 191,73
TOTAL	357 494,16	30 015,53	24 415,77	363 093,92

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

	DUREE
Constructions	30 à 50 ans
agencements, Aménagements, Installations	10 ans
Matériel et mobilier de bureau	3 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans

COGEB S ADEC EUROPE
S.A.R.L. au capital de 468 000 €
11 Rue d'Alsace - B.P. 413
76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX
SIRET : 365 501 097 00064
Tel. C.2.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

- IMMOBILISATIONS FINANCIERES

4 - 1. Titres immobilisés

	PRIX D'ACHAT
Parts sociales CASDEN-BP	4 488,40
Adhésion fonds garantie des organisations CASDEN-BP	8 689,59
Parts sociales BFCC	152,50
Autres titres immobilisés	236,30
TOTAL	13 566,79

le portefeuille titres est valorisé au coût d'acquisition

- 2. Mouvements de l'exercice Caisse de Solidarité

DATE DES PRETS	BENEFICIAIRES	31.12.05	Nouveaux Prêts	Remboursements	31.12.06
2000	ALLIER	3 048,98		1 524,49	1 524,49
2000	ALLIER	5 793,07		2 896,53	2 896,54
2001	ALLIER	36 587,77		4 573,47	32 014,30
2002	ARDECHE	15 000,00		15 000,00	0,00
2004	ARDECHE	15 000,00		3 000,00	12 000,00
2004	CHER	12 000,00		3 000,00	9 000,00
2006	DOUBS		15 000,00		15 000,00
2003	ISERE	43 564,66		0,00	43 564,66
2003	LOIR ET CHER	15 000,00		0,00	15 000,00
2000	LOIRE ATLANTIQUE	6 382,43		0,00	6 382,43
2006	LOIRE ATLANTIQUE		15 000,00		15 000,00
2005	LOZERE	15 000,00		3 000,00	12 000,00
2000	MAINE ET LOIRE	3 048,98		0,00	3 048,98
2004	MEUSE	3 685,00		2 948,00	737,00
2005	BAS RHIN	15 000,00		0,00	15 000,00
2001	HAUT RHIN	1 524,49		1 524,49	0,00
2003	SEINE ET MARNE	1 992,00		664,00	1 328,00
1999	TARN ET GARONNE	22 500,00		0,00	22 500,00
2004	TARN ET GARONNE	3 000,00		0,00	3 000,00
2004	TARN ET GARONNE	15 000,00		0,00	15 000,00
	TOTAL	233 127,38	30 000,00	38 130,98	224 996,40

COGEBES ADEC EUROPE

S.A.R.L. au capital de 468 000 €
11 Rue d'Alsace - B.P. 413
76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX
SIRET : 365 501 097 00064
Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

4 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES
4 - 3. Etat des Échéances Caisse de Solidarité

DATE DES PRETS	BENEFICIAIRES	N°	DEBIT	2 007	2 008	2 009	2 010	2 011	2 012	2 013
2000-01	ALLIER	03 01	1 524,49	1 524,49						
2000-03	ALLIER	03 02	2 896,54	2 896,54						
2001-01	ALLIER	03 03	32 014,30	4 573,47	4 573,47	4 573,47	4 573,47	4 573,47	4 573,47	4 573,48
2004-05	ARDECHE	07 02	12 000,00	6 000,00	3 000,00	3 000,00				
2004-03	CHER	18 01	9 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00				
2006-01	DOUBS	25 01	15 000,00		3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	
2003-01	ISERE	38 01	43 564,66	34 851,72	8 712,94					
2003-02	LOIR ET CHER	41 01	15 000,00	15 000,00						
2000-02	LOIRE ATLANTIQUE	44 01	6 382,43	6 382,43						
2006-02	LOIRE ATLANTIQUE	44 02	15 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00		
2005-01	LOZERE	48 01	12 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00			
2000-04	MAINE ET LOIRE	49 01	3 048,98	3 048,98						
2004-04	MEUSE	55 01	737,00	737,00						
2005-02	BAS RHIN ***	67 01	15 000,00	15 000,00						
2003-01	SEINE ET MARNE	77 01	1 328,00	664,00	664,00					
1999-02	TARN ET GARONNE	82 01	22 500,00	22 500,00						
2004-01	TARN ET GARONNE	82 02	3 000,00	3 000,00						
2004-02	TARN ET GARONNE	82 03	15 000,00	9 000,00	3 000,00	3 000,00				
			224 996,40	134 178,63	31 950,41	22 573,47	13 573,47	10 573,47	7 573,47	4 573,48

*** AD BAS RHIN dissoute. Inscription de la créance de 15 000 € par le Tribunal de commerce de Strasbourg.

COGEB S ADEC EUROPE
S.A.R.L. au capital de 468 000 €
11 Rue d'Alsace - B.P. 413
76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX
SIRET : 365 501 097 00064
Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

4 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES
4 - 4. Mouvements de l'exercice Caisse des Prêts

DATE DES PRETS	BENEFICIAIRES	N°	31.12.05	Nouveaux Prêts	Rembour- sements	31.12.06
2003-06	AIN	01 04	18 000,00		6 000,00	12 000,00
2005-02	AVEYRON	12 16	50 000,00		5 000,00	45 000,00
2001-05	CHARENTE	16 04	2 439,20		2 439,20	0,00
2003-05	CHER	18 17	2 838,00		946,00	1 892,00
2003-11	CORREZE	19 05	40 000,00		5 000,00	35 000,00
2006-02	CORREZE	19 06		40 000,00		40 000,00
2006-03	CORREZE	19 07		25 000,00		25 000,00
2003-12	COTES D' ARMOR	22 06	173 334,00		13 333,00	160 001,00
2001-03	DOUBS	25 11	45 734,71		7 622,45	38 112,26
2003-07	DOUBS	25 12	40 000,00		5 000,00	35 000,00
2001-08	EURE ET LOIR	28 09	9 146,95		9 146,95	0,00
2005-01	EURE ET LOIR	28 10	50 000,00		5 000,00	45 000,00
2000-07	FINISTERE	29 03	9 909,18		1 981,84	7 927,34
2003-08	HAUTE GARONNE	31 01	24 000,00		3 000,00	21 000,00
2001-01	GIRONDE	33 06	45 734,71		7 622,45	38 112,26
2002-03	HERAULT	34 12	53 550,00		7 650,00	45 900,00
2004-05	ISERE	38 01	45 000,00		5 000,00	40 000,00
2002-01	JURA	39 14	30 490,00		15 245,00	15 245,00
2004-04	LANDES	40 01	24 750,00		2 750,00	22 000,00
1996-05	LOIR ET CHER	41 07	7 622,45		0,00	7 622,45
1994-03	MAINE ET LOIRE	49 08	6 828,94		0,00	6 828,94
1997-04	MAINE ET LOIRE	49 09	42 685,72		0,00	42 685,72
2006-04	MANCHE	50 08		60 000,00		60 000,00
2006-05	MANCHE	50 09		40 000,00		40 000,00
1998-04	MAYENNE	53 15	7 927,35		7 927,35	0,00
2001-06	MAYENNE	53 16	15 092,47		2 515,40	12 577,07
2004-02	MAYENNE	53 17	16 000,00		4 000,00	12 000,00
2000-03	MORBIHAN	56 11	22 867,35		4 573,47	18 293,88
2000-04	MORBIHAN	56 12	22 867,36		4 573,47	18 293,89
2001-09	MORBIHAN	56 13	54 881,65		9 146,94	45 734,71
2006-01	MORBIHAN	56-14		80 000,00		80 000,00
2000-06	PYRENEES ATLANTIQUES	64 14	32 395,43		6 479,08	25 916,35
2000-08	SAONE ET LOIRE	71 04	60 979,61		12 195,92	48 783,69
2003-03	SAONE ET LOIRE	71 05	80 000,00		10 000,00	70 000,00
2003-02	SARTHE	72 01	12 280,00		1 535,00	10 745,00
2003-01	SEINE MARITIME	76 06	60 980,00		7 622,50	53 357,50
2002-02	SOMME	80 08	52 500,00		7 500,00	45 000,00
2003-09	VAR	83 01	24 400,00		3 050,00	21 350,00
2004-03	VAR	83 02	45 000,00		5 000,00	40 000,00
2002-04	VENDEE	85 13	8 800,00		4 400,00	4 400,00
2000-09	YONNE	89 14	30 489,81		6 097,96	24 391,85
2001-02	TERRITOIRE DE BELFORT	90 12	6 097,96		6 097,96	0,00
2005-03	TERRITOIRE DE BELFORT	90 13	20 000,00		4 000,00	16 000,00
2003-10	VAL D'OISE	95 01	34 400,00		4 300,00	30 100,00
2004-01	VAL D'OISE	95 02	33 300,00		3 700,00	29 600,00
2003-04	GUYANE	973 05	39 026,40		4 878,30	34 148,10
			1 402 349,25	245 000,00	222 330,24	1 425 019,01

COGEBES ADEC EUROPE
S.A.R.L. au capital de 468 000 €
11 Rue d'Alsace - B.P. 413
76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX
SIRET : 365 501 097 00064
Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

4 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES
4 - 5. Etat des Echéances Caisse des Prêts

DATE DES PRETS	BENEFICIAIRES	N°	DEBIT	2 007	2 008	2 009	2 010	2 011	2 012	2 013	2 014	2 015	2 016
2003-06	AIN	01 04	12 000,00	6 000,00	6 000,00								
2005-02	AVEYRON	12 16	45 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	
2003-05	CHER	18 17	1 892,00	946,00	946,00								
2003-11	CORREZE	19 05	35 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00			
2006-02	CORREZE	19 06	40 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
2006 03	CORREZE	19 07	25 000,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
2003-12	COTES D' ARMOR	22 06	160 001,00	13 333,00	13 333,00	26 667,00	26 667,00	26 667,00	26 667,00	26 667,00			
2001-03	DOUBS	25 11	38 112,26		7 622,45	7 622,45	7 622,45	7 622,45	7 622,46				
2003-07	DOUBS	25 12	35 000,00		5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	
2005-01	EURE ET LOIR	28 10	45 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	
2000-07	FINISTERE	29 03	7 927,34	1 981,84	1 981,84	1 981,84	1 981,82						
2003-08	HAUTE GARONNE	31 01	21 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00			
2001-01	GIRONDE	33 06	38 112,26	7 622,45	7 622,45	7 622,45	7 622,45	7 622,46	7 650,00				
2002-03	HERAULT	34 12	45 900,00	7 650,00	7 650,00	7 650,00	7 650,00	7 650,00	7 650,00	5 000,00	5 000,00		
2004-05	ISERE	38 01	40 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00				
2002-01	JURA	39 14	15 245,00	15 245,00									
2004-04	LANDES	40 01	22 000,00	2 750,00	2 750,00	2 750,00	2 750,00	2 750,00	2 750,00	2 750,00	2 750,00		
1996-05	LOIR ET CHER	41 07	7 622,45	7 622,45									
1994-03	MAINE ET LOIRE	49 08	6 828,94	6 828,94									
1997-04	MAINE ET LOIRE	49 09	42 685,72	42 685,72									
2006-04	MANCHE	50 08	60 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
200-05	MANCHE	50 09	40 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
2001-06	MAYENNE	53 16	12 577,07	2 515,40	2 515,40	2 515,40	2 515,40	2 515,47					
2004-02	MAYENNE	53 17	12 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00							

COGEBS ADEC EUROPE

S.A.R.L. au capital de 468 000 €
11 Rue d'Alsace - B.P. 413
76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX
SIRET : 365 501 097 00064
Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

DATE DES PRETS	BENEFICIAIRES	N°	DEBIT	2 007	2 008	2 009	2 010	2 011	2 012	2 013	2 014	2 015	2 016
2000-03	MORBIHAN	56 11	18 293,88	4 573,47	4 573,47	4 573,47	4 573,47						
2000-04	MORBIHAN	56 12	18 293,89	4 573,47	4 573,47	4 573,47	4 573,48						
2001-09	MORBIHAN	56 13	45 734,71	9 146,94	9 146,94	9 146,94	9 146,94	9 146,95					
2006-01	MORBIHAN	56 14	80 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
2000-06	PYRENEES ATLANTIQUES	64 14	25 916,35	6 479,08	6 479,08	6 479,08	6 479,11						
2000-08	SAONE ET LOIRE	71 04	48 783,69	12 195,92	12 195,92	12 195,92	12 195,93						
2003-03	SAONE ET LOIRE	71 05	70 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00			
2003-02	SARTHE	72 01	10 745,00	1 535,00	1 535,00	1 535,00	1 535,00	1 535,00	1 535,00	1 535,00			
2003-01	SEINE MARITIME	76 06	53 357,50	7 622,50	7 622,50	7 622,50	7 622,50	7 622,50	7 622,50	7 622,50			
2002-02	SOMME	80 08	45 000,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00				
2003-09	VAR	83 01	21 350,00	3 050,00	3 050,00	3 050,00	3 050,00	3 050,00	3 050,00	3 050,00			
2004-03	VAR	83 02	40 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00		
2002-04	VENDEE	85 13	4 400,00	4 400,00									
2000-09	YONNE	89 14	24 391,85	6 097,96	6 097,96	6 097,96	6 097,97						
2005-03	TERRITOIRE DE BELFOR	90 13	16 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00						
2003-10	VAL D' OISE	95 01	30 100,00	4 300,00	4 300,00	4 300,00	4 300,00	4 300,00	4 300,00	4 300,00	4 300,00		
2004-01	VAL D' OISE	95 02	29 600,00	3 700,00	3 700,00	3 700,00	3 700,00	3 700,00	3 700,00	3 700,00	3 700,00		
2003-04	GUYANE	973 05	34 148,10	4 878,30	4 878,30	4 878,30	4 878,30	4 878,30	4 878,30	4 878,30	4 878,30		
			1 425 019,01	265 733,44	201 573,78	207 961,78	203 961,82	164 060,13	144 775,26	122 002,80	55 950,00	34 500,00	24 500,00

COGEBS ADEC EUROPE

S.A.R.L. au capital de 468 000 €
 11 Rue d'Alsace - B.P. 413
 76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX
 SIRET : 365 501 097 00064
 Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

4 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES

4 - 6. Participation de l'Employeur à l'Effort Construction

EXERCICES CONCERNES	MONTANTS INVESTIS	DUREES A COUVRIR (en ans)	COEFFICIENT D'ACTUALISATION	ACTUALISATION	PROVISIONS
1989	13 465,64	4	0,792094	10 666,05	2 799,59
1990	11 252,35	5	0,747258	8 408,41	2 843,94
1991	9 689,22	6	0,70496	6 830,51	2 858,71
1992	10 864,26	7	0,665057	7 225,35	3 638,91
1993	11 610,37	8	0,627412	7 284,49	4 325,88
1994	11 867,18	9	0,591898	7 024,16	4 843,02
1995	12 213,76	10	0,558395	6 820,10	5 393,66
1996	11 533,46	11	0,526788	6 075,69	5 457,77
1997	11 008,61	12	0,496969	5 470,94	5 537,67
1998	11 047,79	13	0,468839	5 179,63	5 868,16
1999	11 066,40	14	0,442301	4 894,68	6 171,72
2000	11 431,43	15	0,417265	4 769,94	6 661,49
2001	10 235,04	16	0,393646	4 028,98	6 206,06
2002	9 978,95	17	0,371364	3 705,82	6 273,13
2003	7 178,28	18	0,350344	2 514,87	4 663,41
2004	1 510,55	19	0,330513	499,26	1 011,29
	165 953,29			91 398,88	74 554,41

L'employeur était tenu chaque année à la Participation à l'Effort Construction.

La Fédération remplissait ses obligations sous forme de prêts à un organisme collecteur, ce qui continue d'ouvrir des droits aux salariés.

Les créances des sommes versées au titre de l'aide à la construction doivent être actualisées. Elles sont remboursées au terme de 20 ans à la valeur du montant initial

On établit la valeur actuelle qu'aurait le remboursement après 20 ans, du versement initial sur la base d'un taux de capitalisation fixé depuis 1997 à 6% l'an.

En application de l'ordonnance du 2 août 2005 le seuil d'assujettissement a été relevé à 20 salariés, De ce fait nous n'avons pas été assujetti au versement de la PEEC en fin 2006,

4 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES

4 - 7. AUTRES

	31/12/2005	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	31/12/2006
Prêts au C.COMCEN	182,94			182,94
Dépôts et cautionnements	211,19	889,61		1 100,80
TOTAL	394,13	889,61		1 283,74

COGEBES ADEC EUROPE

S.A.R.L. au capital de 468 000 €
11 Rue d'Alsace - B.P. 413
76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX
SIRET : 365 501 097 00064
Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES

N° CP	CREANCES	MONTANT	ECHEANCES		
			- 1 an	1 à 5 ans	+ 5 ans
411	Adhérents et comptes rattachés	122 547,30	122 547,30		
46	Débiteurs divers	52 537,29	52 537,29		
	TOTAL	175 084,59	175 084,59	0,00	0,00

4 389,54 € ont été provisionnés pour des créances de plus de 1 an dues par 8 Associations Départementales ; par exception une somme de 9 625,77 € a été provisionnée pour une créance à moins d'un an

6 - TRESORERIE A COURT TERME

6 - 1. Valeurs mobilières de placement

QUANTITE	DESIGNATION VALEUR	PRIX D'ACHAT	EVALUATION A LA CLOTURE	PLUS VALUE LATENTE	MOINS VALUE LATENTE
2512	C.C. MONNAIE ASSOCIATIONS	1 639 004,85	1 639 834,00	829,15	
1409	ECOFI ALLOCATION 07	182 127,34	182 325,00	197,66	
1409	ECOFI ALLOCATION 07	165 050,26	182 325,00	17 274,74	
954	C.C.TRESORERIE DYNAMIQUE	99 931,50	103 412,00	3 480,50	
	TOTAL	2 086 113,95	2 107 896,00	21 782,05	0,00

es titres de placement sont valorisés au coût d'acquisition
l'évaluation à la clôture de l'exercice est faite sur la base du dernier cours connu

6 - 2. Disponibilités

	MONTANT
Banques	595 069,14
Caisses	214,37
TOTAL	595 283,51

COGEB S ADEC EUROPE
S.A.R.L. au capital de 468 000 €
11 Rue d'Alsace - B.P. 413
76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX
SIRET : 365 501 097 00064
Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

7 - COMPTES DE REGULARISATION

7 -1. CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

	MONTANT
Dépenses concernant l'exercice 2007	36 595,65
Autocollants PEP	233,91
Cartes adhérents	234,19
Chartre des droits et libertés	348,75
Affiches PEP	436,52
Plaquettes présentation PEP	254,16
Affiches enfant malade	346,80
Chemises PEP	284,56
Dépliants SAPAD	176,48
Revue Réadaptation	1 280,60
Quand l'école va au domicile	1 399,86
TOTAL	41 591,48

7 -2. PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	MONTANT
Produits concernant l' exercice 2007	0,00
TOTAL	0,00

COGEBS ADEC EUROPE
S.A.R.L. au capital de 468 000 €
11 Rue d'Alsace - B.P. 413
76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX
SIRET : 365 501 097 00064
Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

- FONDS ASSOCIATIFS

FONDS ASSOCIATIFS	31/12/2005	AUGMENTATION	DIMINUTION	31/12/2006
Valeur du patrimoine intégré	827 132,55			827 132,55
Fonds associatif sans droit de reprise	29 399,36			29 399,36
TOTAL	856 531,91	0,00	0,00	856 531,91

Ce poste se décompose de la façon suivante :

1964 Création de la réserve immobilisée	57 121,42
1964 à 1993 Affectation des résultats	203 312,02
Valeurs des biens affectés aux Ass. Départ.	17 104,78
1993 Legs De Roulet	549 594,33
Valeur du patrimoine intégré	827 132,55
2000 à 2002 AGEFIPH	1 899,36
2002 Affectation des résultats	27 500,00
Fonds associatif sans droit de reprise	29 399,36

COGEBS ADEC EUROPE
S.A.R.L. au capital de 468 000 €
11 Rue d'Alsace - B.P. 413
76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX
SIRET : 365 501 097 00064
Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

o - RESERVES

RESERVES	31/12/2005	AFFECTATION RESULTATS 2005	DIMINUTION	31/12/2006
Fonds statutaires	11 935,90			11 935,90
Rés. AL. 5 ART. 13 Statuts	137 837,01	2 564,63		140 401,64
Rés. AL. 6 ART. 13 Statuts	54 653,82			54 653,82
Réserve Fonds de solidarité	345 040,82		35 712,42	309 328,40
Réserve Caisse Prêts	1 695 080,41	4 769,70		1 699 850,11
Réserve de trésorerie	51 799,76			51 799,76
Réserve pour investissements	10 000,00			10 000,00
Projet Associatif	48 863,91			48 863,91
- RESERVES ACTIVITES FEDERALES	2 355 211,63	7 334,33	35 712,42	2 326 833,54

COGEBS ADEC EUROPE
S.A.R.L. au capital de 468 000 €
11 Rue d'Alsace - B.P. 413
76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX
SIRET : 365 501 097 00064
Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

10 - PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES & FONDS DEDIES
10 - 1. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	31/12/2005	DOTATION	REPRISE	31/12/2006
Provisions	201 700,71	14 075,00	13 087,00	202 688,71
TOTAL	201 700,71	14 075,00	13 087,00	202 688,71

Les nouvelles règles comptables imposent le calcul des indemnités de départ à la retraite pour l'ensemble du personnel.
Selon la Convention Collective de l'animation, le calcul de l'indemnité de départ à la retraite s'élève à 60 018,11 €.
Seule la provision concernant 3 personnes, âgées de plus de 50 ans, a été comptabilisée.

10 - 2. PROVISIONS POUR FONDS D'ENCADREMENT ASSOCIATIF ET DEVELOPPEMENT

PROVISIONS POUR FONDS D'ENCADR. ASSOC.	31/12/2005	DOTATION	REPRISE	31/12/2006
Provisions	0,00	170 070,63		170 070,63
TOTAL	0,00	170 070,63	0,00	170 070,63

10 - 3. FONDS DEDIES

FONDS DEDIES	31/12/2005	DOTATION	REPRISE	31/12/2006
Solidarité Vaison la Romaine	5 671,10		731,76	4 939,34
Solidarité-Evénements	6 156,09	7 409,04		13 565,13
TOTAL	11 827,19	7 409,04	731,76	18 504,47

11 - ETAT DES ECHEANCES DES DETTES

DETTES	MONTANT	ECHEANCES		
		- 1 AN	1 à 5 ANS	+ 5 ANS
Personnel et comptes rattachés (1)	583 005,64	583 005,64		
Impôts et Taxes	7 048,00	7 048,00		
Associations départementales	61 836,83	61 836,83		
Créditeurs divers	378 583,53	378 583,53		
TOTAL DETTES	1 030 474,00	1 030 474,00		

(1) dont cotisations "Pension Civile" dues pour le personnel détaché : 538 051,61 €

COMPTES DE RESULTAT PAR SECTEUR D'ACTIVITE		ACTIVITES GENERALES	FORMATION	CAISSE DES PRETS	SOLIDARITE	ELIMINATION	TOTAL EXERCICE 2006	TOTAL EXERCICE 2005
Prestations de services Produits des activités annexes Travaux faits par l'entreprise Subventions Produits divers Reprises sur amortissements dépréciations et transferts de charges		48497,8	37 015,00				85 512,80	140 977,64
		76836,55					76 836,55	90 061,15
		2885034,22	9439,94	67124,78	30317,87	41 200,00	2 885 034,22	2 260 564,22
		1630538,59					1 696 221,18	1 685 311,08
		61564,24					61 564,24	48 592,81
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I		4 702 471,40	46 454,94	67 124,78	30 317,87	41 200,00	4 805 168,99	4 225 506,90
Achats Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales Dotations aux amortissements Dotations aux dépréciations pour risques et charges Autres charges		10 709,00					10 709,00	15 462,06
		576 792,64	38 364,16				615 156,80	721 753,48
		30 867,00					30 867,00	28 805,51
		351 421,99					351 421,99	325 835,81
		164 959,07					164 959,07	158 081,60
		43 757,38					43 757,38	43 019,92
		14 075,00					14 075,00	14 700,00
		3 213 035,28	7 894,00		5 157,12	41 200,00	3 184 886,40	2 857 903,14
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II		4 405 617,36	46 258,16	0,00	5 157,12	41 200,00	4 415 832,64	4 165 561,52
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		296 854,04	196,78	67 124,78	25 160,75	0,00	389 336,35	59 945,38
Produits financiers des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprise sur dépréciations et transfert de charges Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		275,76					275,76	275,76
		30 864,90					30 864,90	25 370,59
		31 140,66	0,00	0,00	0,00	0,00	31 140,66	25 646,35
		19,46					19,46	50,17
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III								
Intérêts et charges assimilées Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement Dotations pour dépréciation des valeurs mobilières de placement								
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV								
RESULTAT FINANCIER (III - IV)		31 121,20	0,00	0,00	0,00	0,00	31 121,20	25 596,18
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV)		327 975,24	196,78	67 124,78	25 160,75	0,00	420 457,55	85 541,56

COGEB S ADEC EUROPE
S.A.R.L. au capital de 468 000 €
11 Rue d'Alsace - B.P. 413
76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX
SIRET : 365 501 097 00064
Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

COMPTE DE RESULTAT PAR SECTEUR D'ACTIVITE		ACTIVITES GENERALES	FORMATION	CAISSE DES PRETS	SOLIDARITE	ELIMINATION	TOTAL EXERCICE 2006	TOTAL EXERCICE 2005
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits sur exercices antérieurs Produits exceptionnels sur opérations en capital Quote Part subvention investissement Autres produits exceptionnels Reprise sur dépréciations et transfert de charges		14 627,62			7 409,04		22 036,66	16 441,25
		6 100,00					6 100,00	
		5 173,53					5 173,53	6 375,60
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	25 901,15	0,00	0,00	7 409,04		33 310,19	22 816,85
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux dépréciations		13 583,46			7 409,04		20 992,50	16 611,25
		3 240,77					3 240,77	10 762,67
		204 204,08		7 231,48	43 556,33		254 991,89	129 444,11
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	221 028,31	0,00	7 231,48	50 965,37		279 225,16	156 818,03
RESULTAT EXCEPTIONNEL V - VI		-195 127,16	0,00	-7 231,48	-43 556,33		-245 914,97	-134 001,18
IMPOTS SUR LES BENEFICES VII		0,00					0,00	0,00
TOTAL DES PRODUITS I + III + V		4 759 513,21	46 454,94	67 124,78	37 726,91	41 200,00	4 869 619,84	4 273 970,10
TOTAL DES CHARGES II + IV + VI + VII		4 626 665,13	46 258,16	7 231,48	56 122,49	41 200,00	4 695 077,26	4 322 429,72
RESULTAT DE L'EXERCICE		132 848,08	196,78	59 893,30	-18 395,58	0,00	174 542,58	-48 459,62

Les résultats du Fonds de Solidarité (-18 395,58€) et de la Caisse des Prêts (59 893,30€) doivent être affectés en comptes de réserves

COGEBS ADEC EUROPE
S.A.R.L. au capital de 468 000 €
11 Rue d'Alsace - B.P. 413
76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX
SIRET : 365 501 097 00064
Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

13 - SUBVENTIONS DE L'EXERCICE 2006

	MONTANT
Education Nationale	2 802 034,22
Jeunesse, Sports et Vie Associative	33 000,00
D.I.V.	50 000,00
TOTAL	2 885 034,22

Nous avons reçu une subvention du Ministère de la Jeunesse, des Sports et de la Vie Associative de 33 000 € attribuée à la FEDERATION et à 2 PROJETS MIS EN ŒUVRE PAR DEUX ASSOCIATIONS DEPARTEMENTALES

14 - ENGAGEMENTS

14-1 ENGAGEMENT DE CREDIT BAIL

	REDEVANCES RESTANT A PAYER		
	jusqu'à 1 an	1 an à 5 ans	+ 5 ans
Photocopieur TOSHIBA 452	5 956,08	22 804,66	
Duplicopieur RISO	1 148,16	3731,52	
Véhicule RENAULT KANGOO	2 624,04	3 103,70	

14-2 ADHESIONS A DES G.I.E.

C.COMCEN	Passif envers les tiers	159 456,00 €
OBSERVATOIRE DE L'ENFANCE EN FRANCE	Passif envers les tiers	19 243,00 €

COGEB S ADEC EUROPE
S.A.R.L. au capital de 468 000 €
11 Rue d'Alsace - B.P. 413
76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX
SIRET : 365 501 097 00064
Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14

PROPOSITION D' AFFECTATION DU RESULTAT 2006

compte 10641	CAISSE DES PRETS	59 893,30 €
compte 1068	FONDS DE SOLIDARITE	-18 395,58 €
compte 106321	AUTRES RESERVES AL. 5 ARTICLE 13 DES STATUTS (1/10ème des revenus nets des biens de la Fédération)	3 114,06 €
compte 10688	PROJET - DEVELOPPEMENT	50 000,00 €
compte 1068	FONDS SOLIDARITE	50 000,00 €
compte 11	Report à nouveau	29 930,80 €
TOTAL		174 542,58 €

COGEBS ADEC EUROPE
S.A.R.L. au capital de 468 000 €
11 Rue d'Alsace - B.P. 413
76504 ELBEUF SUR SEINE CEDEX
SIRET : 365 501 097 00064
Tél. 02.32.96.52.00 - Fax 02.35.81.64.14