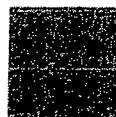
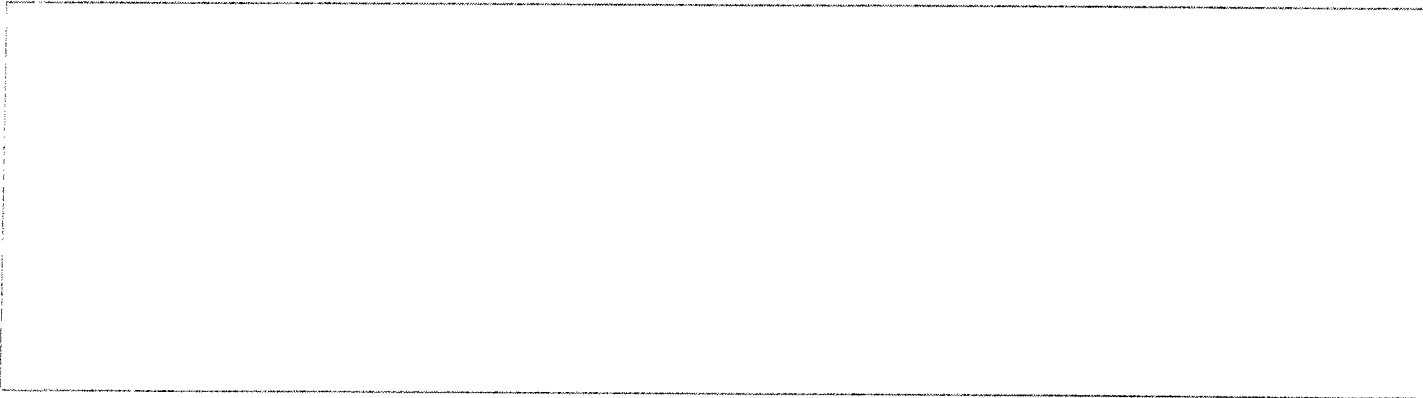
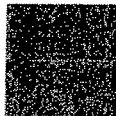
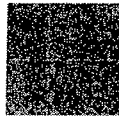
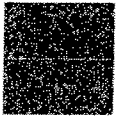
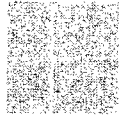


MANIVEL
12 QUAI J BART
35600 REDON
02 99 72 28 20



GARRIC Jean-Paul
17 CH DE LA RENAUDERIE
35600 REDON
Téléphone : 02 99 72 19 75



ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

MANIVEL

pour l'exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

et conformément à ma lettre de mission en date du 13/03/1998

j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables. :

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

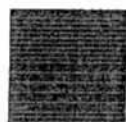
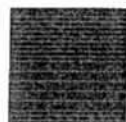
Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 35 page(s), se caractérisent par les données suivantes :

- total du bilan.....:	3 379 910 €
- chiffre d'affaires.....:	1 035 087 €
- résultat net comptable.....:	33 811 €

Fait à REDON
Le 20/03/2007

JP GARRIC

Bilan



Bilan Actif

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2006	Net (N-1) 31/12/2005
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	86 896		86 896	86 896
Autres immobilisations incorporelles	15 644	15 318	325	780
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	102 540	15 318	87 221	87 676
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	72 147		72 147	72 147
Constructions	2 987 247	318 822	2 668 425	2 765 708
Installations techniques, matériel et outillage industriel	623 191	341 153	282 037	291 441
Autres immobilisations corporelles	228 709	77 919	150 789	144 430
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	3 911 293	737 894	3 173 399	3 273 725
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ	4 013 833	753 213	3 260 620	3 361 402
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières	11 005		11 005	7 698
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	5 652		5 652	3 700
TOTAL stocks et en-cours :	16 657		16 657	11 398
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	31 252	4 350	26 902	40 061
Autres créances	27 050		27 050	125 018
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	58 302	4 350	53 952	165 079
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	25 000		25 000	1
Disponibilités	22 449		22 449	48 328
Charges constatées d'avance	1 231		1 231	9 854
TOTAL disponibilités et divers :	48 680		48 680	58 182
ACTIF CIRCULANT	123 640	4 350	119 290	234 660
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	4 137 472	757 563	3 379 910	3 596 061

Bilan Passif

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2006	Net (N-1) 31/12/2005
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	31 483	(11 122)
Résultat de l'exercice	33 811	42 604
TOTAL situation nette :	65 293	31 483
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 635 071	2 786 178
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	2 700 364	2 817 661
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	9 531	3 932
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	420 798	574 910
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	430 329	578 842
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 881	51 527
Dettes fiscales et sociales	109 054	76 967
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 327	8 947
TOTAL dettes diverses :	206 262	137 441
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES	42 955	62 118
DETTES	679 546	778 401
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	3 379 910	3 596 062

Compte de Résultat



Compte de Resultat (Première Partie)

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2006	Net (N-1) 31/12/2005
Ventes de marchandises	86 973		86 973	77 375
Production vendue de biens				
Production vendue de services	948 114		948 114	792 810
Chiffres d'affaires nets	1 035 087		1 035 087	870 186
Production stockée				
Production immobilisée			(171)	736
Subventions d'exploitation			63 736	53 588
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			21 032	5 586
Autres produits			40	11
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 119 724	930 107
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			34 635	27 107
Variation de stock de marchandises			(1 952)	1 728
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			(3 306)	3 964
Autres achats et charges externes			560 236	503 440
TOTAL charges externes :			589 612	536 239
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			122 454	104 127
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			219 513	169 278
Charges sociales			63 595	55 871
TOTAL charges de personnel :			283 108	225 149
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			201 188	193 188
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			900	3 600
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			202 088	196 788
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION			316	37
CHARGES D'EXPLOITATION			1 197 579	1 062 340
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(77 855)	(132 233)

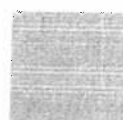
Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

MANIVEL

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2006	Net (N-1) 31/12/2005
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(77 855)	(132 233)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	236	3 726
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		
	236	3 726
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	27 068	36 455
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	27 068	36 455
RÉSULTAT FINANCIER	(26 833)	(32 729)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(104 687)	(164 963)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	285	1 723
Produits exceptionnels sur opérations en capital	151 108	320 108
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	151 393	321 831
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 602	8 129
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		104 560
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	5 602	112 689
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	145 791	209 142
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices	7 293	1 575
TOTAL DES PRODUITS	1 271 353	1 255 664
TOTAL DES CHARGES	1 237 542	1 213 059
BÉNÉFICE OU PERTE	33 811	42 604

Détail des comptes



Détail des Comptes

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06

Edition du 20/03/07

Etats comptables et fiscaux 14.11

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2006	Net N-1 31/12/2005	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISE *						
Immobilisation incorporelles						
Fonds commercial (1)	86 895,94		86 895,94	86 895,94		
20700500 FONDS COMMERCE DAMI	86 895,94		86 895,94	86 895,94		
Autres immobilisations incorporelles	15 643,74	15 318,39	325,35	780,31	-454,96	-58,31
20800000 LOGICIELS	15 643,74		15 643,74	14 464,33	1 179,41	8,15
28080000 AMORT LOGICIELS		15 318,39	-15 318,39	-13 684,02	-1 634,37	11,94
Immobilisations corporelles						
Terrains	72 146,88		72 146,88	72 146,88		
212000 TERRAIN	72 146,88		72 146,88	72 146,88		
Constructions	2 987 246,71	318 821,86	2 668 424,85	2 765 707,59	-97 282,74	-3,52
213100 CONSTRUCTIONS	2 987 246,71		2 987 246,71	2 967 947,23	19 299,48	0,65
281310 AMORT CONST		318 821,86	-318 821,86	-202 239,64	-116 582,22	57,65
Inst. tech., matériel et out. Industriels	623 190,68	341 153,22	282 037,46	291 441,21	-9 403,75	-3,23
21540000 MATERIEL OUTILLAGE	616 898,52		616 898,52	573 538,95	43 359,57	7,56
215404 MATERIEL BAR	6 292,16		6 292,16	4 487,00	1 805,16	40,23
28154000 AMORT. MATERIEL		338 486,32	-338 486,32	-285 011,80	-53 474,52	18,76
281544 AMORT MAT BAR		2 666,90	-2 666,90	-1 572,94	-1 093,96	69,55
Autres immobilisations corporelles	228 708,59	77 919,12	150 789,47	144 429,58	6 359,89	4,40
21810000 AMENAGEMENTS DIVERS	48 668,40		48 668,40	27 000,34	21 668,06	80,25
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	998,33		998,33	998,33		
21830000 MATERIEL BUREAU INFO	35 044,44		35 044,44	35 044,44		
21840000 MOBILIER	143 997,42		143 997,42	131 669,92	12 327,50	9,36
28181000 AMORT. AMENAGEMENTS		6 000,05	-6 000,05	-1 955,73	-4 044,32	206,79
281820 AMORT MAT. TRANSPORT		447,86	-447,86	-198,28	-249,58	125,87
28183000 AMORT. MATERIEL INFOR		22 736,18	-22 736,18	-16 376,73	-6 359,45	38,83
28184000 AMORT. MOBILIER		48 735,03	-48 735,03	-31 752,71	-16 982,32	53,48
Immobilisations financières (2)						
TOTAL (II)	4 013 832,54	753 212,59	3 260 619,95	3 361 401,51	-100 781,56	-3,00
ACTIF CIRCULANT						
Stocks *						
Matières premières, approvisionne	11 004,87		11 004,87	7 698,39	3 306,48	42,95
32200000 STOCK MAT. CONSOMM.	10 746,62		10 746,62	7 369,79	3 376,83	45,82
322100 STOCK PROD ENTRETIEN	258,25		258,25	328,60	-70,35	-21,41
Marchandises	5 652,32		5 652,32	3 700,05	1 952,27	52,76
37100000 STOCKS MARCHANDISES	5 652,32		5 652,32	3 700,05	1 952,27	52,76
Créances						
Clients et comptes rattachés (3) *	31 251,70	4 350,00	26 901,92	40 060,83	-13 158,91	-32,85
411 TOUS LES CLIENTS	24 793,30					
416000 CREANCES DOUTEUSES	6 458,40					
491000 PROV. CREANCES DOUTEU		4 350,00				
Autres créances (3)	27 050,43		27 050,43	125 018,44	-97 968,01	-78,36
425600 ACOMPTE PEE/INT	2 112,97		2 112,97		2 112,97	
44551000 TVA A DECAISSER	879,76		879,76		879,76	
44562000 TVA S/IMMO 19.6	1 700,78		1 700,78		1 700,78	
445660 TVAEDUCTIBLE 19.6	2 287,65		2 287,65		2 287,65	
44567000 CREDIT DE TVA	4 620,00		4 620,00		4 620,00	
445711 TVA VENTE 5.5	2 706,82		2 706,82		2 706,82	
445860 TVA S/FACT NON PARV	2 308,32		2 308,32		2 308,32	
445870 TVA S/FACT A ETABLIR	434,13		434,13		434,13	
448700 ETAT PROD A RECEVOIR	10 000,00		10 000,00		10 000,00	

Détail des Comptes

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06

Edition du 20/03/07

Etats comptables et fiscaux 14.11

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2006	Net N-1 31/12/2005	Variation En valeur	En %
Divers						
Valeurs mobilières de placement	25 000,38		25 000,38	1,00	24 999,38	2 499,938
508000 SICAV	0,38		0,38	1,00	-0,62	-62,00
508100 DEPOT A TERME	25 000,00		25 000,00		25 000,00	
Disponibilités	22 448,74		22 448,74	48 327,69	-25 878,95	-53,55
511250 CHEQUES VACANCES	3 220,00		3 220,00	2 850,00	370,00	12,98
511260 OSC	1 283,80		1 283,80	1 468,30	-184,50	-12,57
511270 CH SOREDIC				15,24	-15,24	-100,00
511280 CINE CHEQUES LOISI	1 321,60		1 321,60	1 134,00	187,60	16,54
511290 REMBT DIVERS CONTRE-PA	16,80		16,80		16,80	
51240000 CAISSE EPARGNE LIVRET	127,48		127,48	210,92	-83,44	-39,56
51260000 CAISSE EPARGNE 141 54	10,88		10,88		10,88	
51280005 LIVRET C.A.	14 778,18		14 778,18	41 259,23	-26 481,05	-64,18
53000000 CAISSE	1 200,00		1 200,00	1 200,00		
53000003 FONDS CAISSE RESERVE	300,00		300,00		300,00	
53100000 CAISSE CONFISERIE/BAR	190,00		190,00	190,00		
COMPTES DE REGULARISATION						
Charges constatées d'avances (3) *	1 231,31		1 231,31	9 853,80	-8 622,49	-87,50
48600000 CH CONSTATEES D'AVAN	1 231,31		1 231,31	9 853,80	-8 622,49	-87,50
TOTAL (III)	123 639,75	4 350,00	119 289,97	234 660,20	-115 370,23	-49,16
TOTAL GENERAL (I à VI)	4 137 472,29	757 562,59	3 379 909,92	3 596 061,71	-216 151,79	-6,01

Détail des Comptes

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06

Edition du 20/03/07

Etats comptables et fiscaux 14.11

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2006	Net N-1 31/12/2005	Variation	
			En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Report à nouveau	31 482,55	-11 121,67	42 604,22	-383,07
11000000 REPORT A NOUVEAU	31 482,55	-11 121,67	42 604,22	-383,07
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	33 810,53	42 604,22	-8 793,69	-20,64
Subvention d'investissement	2 635 070,59	2 786 178,39	-151 107,80	-5,42
131100 SUBV PROJET GARNIER	3 050 617,05	3 050 617,05		
139100 AMORT SUBV CINE	-415 546,46	-264 438,66	-151 107,80	57,14
TOTAL (I)	2 700 363,67	2 817 660,94	-117 297,27	-4,16
Autres fonds propres				
Provisions pour risques et charges				
DETTES (4)				
Emprunts obligataires convertibles	9 531,22	3 931,91	5 599,31	142,41
16880000 INTERET COURUS / EMPRUNT	9 531,22	3 931,91	5 599,31	142,41
Emprunts et dettes auprès établi. de crédits (5)	420 797,96	574 909,64	-154 111,68	-26,81
164135 EMPRUNT CA 194	28 711,77	34 731,71	-6 019,94	-17,33
1641400 EMPRUNT C D C	154 580,46	168 912,62	-14 332,16	-8,48
164150 EMPRUNT CE 274	177 233,81	212 972,58	-35 738,77	-16,78
16451000 EMPRUNT - 1 AN 804		4 127,36	-4 127,36	-100,00
16456000 EMPRUNT CE 274	35 738,77	33 999,31	1 739,46	5,12
164570 PRET CDC 06943	14 332,16	13 714,98	617,18	4,50
1645800 PRET N70000858194 CA	6 019,94	5 764,13	255,81	4,44
51260000 CAISSE EPARGNE 141 54		441,63	-441,63	-100,00
51280000 CREDIT AGRICOLE	4 167,35	37 827,28	-33 659,93	-88,98
51290000 CAISSE DES DEPOTS ET CONSI		62 394,63	-62 394,63	-100,00
51860000 INTERETS BANCAIRES COURUS	13,70	23,41	-9,71	-41,48
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 880,74	51 526,69	37 354,05	72,49
401 TOUS LES FOURNISSEURS	75 376,45	25 025,88	50 350,57	201,19
40810000 FOURNIS. FACT. NON PARVENUES	13 504,29	26 500,81	-12 996,52	-49,04
Dettes fiscales et sociales	109 053,87	76 967,37	32 086,50	41,69
42820000 DETTE CONGES PAYES	22 231,00	16 209,00	6 022,00	37,15
42860000 PERSONNEL CH A PAYER	21 771,67	2 632,00	19 139,67	727,19
4286100 INT A PAYER		150,00	-150,00	-100,00
43100000 URSSAF	21 205,00	17 508,00	3 697,00	21,12
43730000 GRISS	6 789,99	5 567,60	1 222,39	21,96
437310 O.S.C.	118,42	98,19	20,23	20,60
43740000 ASSEDIC	3 926,00	3 314,00	612,00	18,47
43820000 CH SOCIALES S/CP	6 829,00	5 192,00	1 637,00	31,53
43860000 ORG. SOCI. CHARG. A PAYE	2 095,68	1 002,07	1 093,61	109,14
44400000 ETAT IMPOT SOCIETE	4 143,00		4 143,00	
44551000 TVA A DECAISSER		6 549,24	-6 549,24	-100,00
445711 TVA VENTE 5.5		881,77	-881,77	-100,00
445713 TVA COLLECT&E 19.60 %	2 636,57		2 636,57	
447100 FORMATION	1 894,97		1 894,97	
44820000 CHARGES FISCALES S/CP	381,00	262,00	119,00	45,42
44860000 ETAT CH A PAYER	15 031,57	17 601,50	-2 569,93	-14,60
Autres dettes	8 327,40	8 946,89	-619,49	-6,92
419800 AVOIRS A ETABLIR	8 327,40	7 538,11	789,29	10,47
468600 DIVERS CHARGES A PAYER		1 408,78	-1 408,78	-100,00
Compte régul.				
Produits constatés d'avance (4)	42 955,06	62 118,27	-19 163,21	-30,85
48700000 PRODUITS CONSTAT D'AVANCE	42 955,06	62 118,27	-19 163,21	-30,85
TOTAL (IV)	679 546,25	778 400,77	-98 854,52	-12,70
TOTAL GENERAL (I à V)	3 379 909,92	3 596 061,71	-216 151,79	-6,01

Détail des Comptes

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06

Edition du 20/03/07

Etats comptables et fiscaux 14.11

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2006	31/12/2005	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises *	86 972,68	77 375,17	9 597,51	12,40
707100 VENTE BAR TTC	46 377,23	45 030,03	1 347,20	2,99
707101 VENTE CONFISERIES TTC	31 540,69	31 398,28	142,41	0,45
707110 VENTES CONFIS HT		43,23	-43,23	-100,00
707120 BOISSONS HT	376,76	413,53	-36,77	-8,89
707130 COCKTAIL/BUFFET HT	1 157,03	407,32	749,71	184,06
707210 VENTES DIVERSES, AFFICHES, TEE	40,97	41,81	-0,84	-2,01
707300 VENTE VIDEO		40,97	-40,97	-100,00
707401 VENTE PANNEAUX AFFICHAGE HT	7 480,00		7 480,00	
Production vendue de services *	948 114,17	792 810,41	155 303,76	19,59
70600000 RECETTE GUICHET	525 977,70	463 850,86	62 126,84	13,39
706010 VENTE GUICHET H T	42 705,46	41 221,00	1 484,46	3,60
70610000 CHEQUE CINE MANIVEL TTC	212,33		212,33	
706110 VENTE CHQ CINE H T	161 121,03	124 605,21	36 515,82	29,31
70655000 ENTREES DIVERSES	1 292,32		1 292,32	
706560 RECETTES ENTREES BNV	21 639,12		21 639,12	
70660000 CARTES ADHESIONS	1 232,00	1 733,50	-501,50	-28,93
706630 FRAIS ENVOI H T	85,23	63,70	21,53	33,80
70663000 CARTE SOLO TTC	41 811,66	35 445,50	6 366,16	17,96
7066305 CARTE SOLO HT	230,33		230,33	
7066400 PASS TRIBU (10 PLACES) HT		102,36	-102,36	-100,00
70664000 CARTE TRIBU TTC	79 672,06	59 968,28	19 703,78	32,86
706651 LOC SALLE+MATER H T	7 994,92	7 147,26	847,66	11,86
706652 FRAIS TRANSPORT	32,00		32,00	
706653 LOCATION MATERIEL DIV HT		398,55	-398,55	-100,00
706660 EXPO OEUVRE + VERNISS HT	828,53	1 230,22	-401,69	-32,65
706700 PARTENARIAT IMPRESSION BILLET		6,34	-6,34	-100,00
706701 SPONSORING H T	4 433,66	17 090,77	-12 657,11	-74,06
706702 PUBLICITE VIDEO SUR GRD ECRAN	43 665,00	30 074,00	13 591,00	45,19
706703 DIFFUSIONS PUBS	1 385,10	925,60	459,50	49,64
706800 INTERVENTION TECHNIQUE	11 110,18	5 663,50	5 446,68	96,17
708100 CHARGEMENT SOLO	909,00	1 201,89	-292,89	-24,37
708105 CHT SOLO HT	29,86		29,86	
708200 CHARGEMENT TRIBU	1 152,60	1 550,72	-398,12	-25,67
708205 CHARGEMENT TRIBU HT		7,58	-7,58	-100,00
708500 PRODUCTION ELECTRICITE	594,08	523,57	70,51	13,47
Chiffres d'affaires nets *	1 035 086,85	870 185,58	164 901,27	18,95
70600000 RECETTE GUICHET	525 977,70	463 850,86	62 126,84	13,39
706010 VENTE GUICHET H T	42 705,46	41 221,00	1 484,46	3,60
70610000 CHEQUE CINE MANIVEL TTC	212,33		212,33	
706110 VENTE CHQ CINE H T	161 121,03	124 605,21	36 515,82	29,31
70655000 ENTREES DIVERSES	1 292,32		1 292,32	
706560 RECETTES ENTREES BNV	21 639,12		21 639,12	
70660000 CARTES ADHESIONS	1 232,00	1 733,50	-501,50	-28,93
706630 FRAIS ENVOI H T	85,23	63,70	21,53	33,80
70663000 CARTE SOLO TTC	41 811,66	35 445,50	6 366,16	17,96
7066305 CARTE SOLO HT	230,33		230,33	
7066400 PASS TRIBU (10 PLACES) HT		102,36	-102,36	-100,00
70664000 CARTE TRIBU TTC	79 672,06	59 968,28	19 703,78	32,86
706651 LOC SALLE+MATER H T	7 994,92	7 147,26	847,66	11,86
706652 FRAIS TRANSPORT	32,00		32,00	
706653 LOCATION MATERIEL DIV HT		398,55	-398,55	-100,00
706660 EXPO OEUVRE + VERNISS HT	828,53	1 230,22	-401,69	-32,65
706700 PARTENARIAT IMPRESSION BILLET		6,34	-6,34	-100,00
706701 SPONSORING H T	4 433,66	17 090,77	-12 657,11	-74,06
706702 PUBLICITE VIDEO SUR GRD ECRAN	43 665,00	30 074,00	13 591,00	45,19
706703 DIFFUSIONS PUBS	1 385,10	925,60	459,50	49,64
706800 INTERVENTION TECHNIQUE	11 110,18	5 663,50	5 446,68	96,17
707100 VENTE BAR TTC	46 377,23	45 030,03	1 347,20	2,99
707101 VENTE CONFISERIES TTC	31 540,69	31 398,28	142,41	0,45
707110 VENTES CONFIS HT		43,23	-43,23	-100,00
707120 BOISSONS HT	376,76	413,53	-36,77	-8,89
707130 COCKTAIL/BUFFET HT	1 157,03	407,32	749,71	184,06
707210 VENTES DIVERSES, AFFICHES, TEE	40,97	41,81	-0,84	-2,01
707300 VENTE VIDEO		40,97	-40,97	-100,00
707401 VENTE PANNEAUX AFFICHAGE HT	7 480,00		7 480,00	
708100 CHARGEMENT SOLO	909,00	1 201,89	-292,89	-24,37
708105 CHT SOLO HT	29,86		29,86	

Détail des Comptes

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06

Edition du 20/03/07

Etats comptables et fiscaux 14.11

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2006	Net N-1 31/12/2005	Variation	
			En valeur	En %
708200 CHARGEMENT TRIBU	1 152,60	1 550,72	-398,12	-25,67
708205 CHARGEMENT TRIBU HT		7,58	-7,58	-100,00
708500 PRODUCTION ELECTRICITE	594,08	523,57	70,51	13,47
Production immobilisée *	-171,07	735,95	-907,02	-123,24
724100 TRANSPORT FILMS	-171,07	735,95	-907,02	-123,24
Subvention d'exploitation	63 736,39	53 588,47	10 147,92	18,94
74001000 SUBVENTION CINE JEUNE PUBLIC	12 853,40	12 128,70	724,70	5,98
740011 SUBV EQUAL	5 490,00		5 490,00	
740020 SUBVENTION BELLES NUITS	14 127,00	13 479,00	648,00	4,81
74005000 SUBVENTION OMCL	1 700,00	1 000,00	700,00	70,00
74007000 SUBVENTION FNCF	29 565,99	21 980,77	7 585,22	34,51
74740010 SUBV EQUAL		5 000,00	-5 000,00	-100,00
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch * (9)	21 032,11	5 586,27	15 445,84	276,50
781740 REP PROV CLIENTS	150,00		150,00	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	2 184,60	5 586,27	-3 401,67	-60,89
79110000 CNASEA	18 697,51		18 697,51	
Autres produits (1) (11)	39,95	10,53	29,42	279,39
75800000 PRODUITS DIVERS GEST.	39,95	10,53	29,42	279,39
Total des produits d'exploitation (2) (I)	1 119 724,23	930 106,80	189 617,43	20,39
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droit douane) *	34 635,49	27 106,90	7 528,59	27,77
60700000 ACHAT MARCHANDISES	25 006,87	19 652,29	5 354,58	27,25
607200 ACHATS CONFISERIE	9 628,62	7 454,61	2 174,01	29,16
Variation de stock (marchandises) *	-1 952,27	1 727,74	-3 680,01	-213,00
603700 VARIATION STOCKS DE MARCHANDISES	-1 952,27	1 727,74	-3 680,01	-213,00
Variation de stock (mat. 1ère et autre appro.) *	-3 306,48	3 963,91	-7 270,39	-183,41
60320000 STOCK FOURNITURES	7 440,14	3 963,91	3 476,23	87,70
60322000 VAR. STOCK FOURNITURES	-10 746,62		-10 746,62	
Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *	560 235,71	503 440,23	56 795,48	11,28
60400000 ACHAT ETUDE / PREST. SERVICE	9 750,00	15 350,00	-5 600,00	-36,48
60420000 REDEV. GOTER 20.6%	18 111,51	16 022,07	2 089,44	13,04
60470000 EXPLOITATION FILMS 5,5%	354 095,67	291 360,72	62 734,95	21,53
60480000 ABONN. COURT METRAGE	1 066,35	1 018,96	47,39	4,65
60610000 EDF	20 433,89	21 852,19	-1 418,30	-6,49
60611000 EAU	1 116,48	1 581,92	-465,44	-29,42
606200 GAZ	1 213,75	1 034,79	178,96	17,29
60630000 PETIT OUTILLAGE	3 653,29	2 313,66	1 339,63	57,90
60631000 PRODUITS ENTRETIEN	978,66	521,76	456,90	87,57
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 606,79	2 454,09	3 152,70	128,47
60641000 COPIES FACON / ABONN.		1 455,90	-1 455,90	-100,00
60642000 IMPRIMERIE	5 721,00	7 523,68	-1 802,68	-23,96
60680000 AUTRES FOURNITURES	3 861,49	1 393,42	2 468,07	177,12
606801 FOURNITURES BAR	2 168,86	1 276,80	892,06	69,87
60681000 VETEMENTS TRAVAIL	374,28		374,28	
61351000 LOCATIONS DIVERSES	5 065,11	2 232,59	2 832,52	126,87
613520 LOCATION COPIEUR	2 408,00	2 408,00		
613540 LOCATION STANDARD	2 245,16	2 245,16		
61520000 ENTRETIEN LOCAUX	20 686,42	22 908,50	-2 222,08	-9,70
61550000 ENTRETIEN MATERIEL	1 940,45	6 473,11	-4 532,66	-70,02
61560000 MAINTENANCE	7 233,80	1 572,68	5 661,12	359,97
61610000 ASSURANCES	10 174,02	12 113,69	-1 939,67	-16,01
61680000 AUTRES ASSURANCES	503,80	211,30	292,50	138,43
61830000 DOCUMENTATION	1 581,24	1 019,11	562,13	55,16
622000000 PRESTATIONS DIVERSES	13 497,04	13 757,41	-260,37	-1,89
62260000 HONORAIRES	8 800,00	11 650,00	-2 850,00	-24,46
622605 CAGEC	1 610,49		1 610,49	
622700 FRAIS D'ACTE ET CONTENTIEUX		250,00	-250,00	-100,00
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	18 612,60	21 107,99	-2 495,39	-11,82
62382000 BILLETTERIE	3 201,78	4 759,79	-1 558,01	-32,73
62410000 TRANSPORT FILMS	10 876,32	18 190,04	-7 313,72	-40,21
624200 FRAIS DE PORT	58,72		58,72	
62510000 FRAIS DEPLACEMENTS	9 739,81	4 921,89	4 817,92	97,89
62560000 CADEAU	209,26	136,13	73,13	53,72

Détail des Comptes

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06

Edition du 20/03/07

Etats comptables et fiscaux 14.11

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2006	Net N-1 31/12/2005	Variation	
			En valeur	En %
613540 LOCATION STANDARD	2 245,16	2 245,16		
61520000 ENTRETIEN LOCAUX	20 686,42	22 908,50	-2 222,08	-9,70
61550000 ENTRETIEN MATERIEL	1 940,45	6 473,11	-4 532,66	-70,02
61560000 MAINTENANCE	7 233,80	1 572,68	5 661,12	359,97
61610000 ASSURANCES	10 174,02	12 113,69	-1 939,67	-16,01
61680000 AUTRES ASSURANCES	503,80	211,30	292,50	138,43
61830000 DOCUMENTATION	1 581,24	1 019,11	562,13	55,16
622000000 PRESTATIONS DIVERSES	13 497,04	13 757,41	-260,37	-1,89
62260000 HONORAIRES	8 800,00	11 650,00	-2 850,00	-24,46
622605 CAGEC	1 610,49		1 610,49	
622700 FRAIS D'ACTE ET CONTENTIEUX		250,00	-250,00	-100,00
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	18 612,60	21 107,99	-2 495,39	-11,82
62382000 BILLETTERIE	3 201,78	4 759,79	-1 558,01	-32,73
62410000 TRANSPORT FILMS	10 876,32	18 190,04	-7 313,72	-40,21
624200 FRAIS DE PORT	58,72		58,72	
62510000 FRAIS DEPLACEMENTS	9 739,81	4 921,89	4 817,92	97,89
62560000 CADEAU	209,26	136,13	73,13	53,72
62570000 FRAIS RECEPTIONS	895,86	199,00	696,86	350,18
62610000 AFFRANCHISSEMENT	5 563,80	5 415,73	148,07	2,73
62620000 TELEPHONE	3 886,77	3 352,23	534,54	15,95
626300 ABONNT INTERNET	424,18	617,35	-193,17	-31,29
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 724,25	1 761,49	-37,24	-2,11
62800000000 CONTROLE TECHNIQ. SALLES	225,00		225,00	
62810000 COTISATIONS / DONS	919,81	977,08	-57,27	-5,86
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 202,54	1 068,00	134,54	12,60
63130000 FORMATION CONTINUE	2 616,84	1 782,98	833,86	46,77
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE	1 100,00	742,00	358,00	48,25
63512000 TAXE FONCIERE	3 578,00	4 495,00	-917,00	-20,40
6351500 IMPOT FORFAITAIRE ANNUEL	2 000,00		2 000,00	
635210 CHARGES FISC S/CP	119,00	10,00	109,00	1 090,00
63581000 TAXE ENTREES (TSA)	98 819,42	81 674,28	17 145,14	20,99
635820 CH FISCALEQ PROVIS	5,33		5,33	
63755000 SACEM	12 168,86	13 509,76	-1 340,90	-9,93
63755100 SPRE	190,53	117,83	72,70	61,70
63780000 TAXES DIVERSES	653,00	727,00	-74,00	-10,18
64111000 SALAIRES	184 526,70	169 600,34	14 926,36	8,80
64120000 CONGES PAYES	6 022,00	-322,00	6 344,00	-1 970,19
641300 PRIMES GRATIFICATIONS	17 112,61		17 112,61	
641400 INTERESSEMENT	11 852,00		11 852,00	
64510000 COTISATIONS URSSAF	38 485,39	36 062,76	2 422,63	6,72
645210 CHARGES SOC S/CP	1 637,00	-183,00	1 820,00	-994,54
64530000 COTISATIONS GRISS	12 458,48	11 487,33	971,15	8,45
645310 O.S.C. (OEUVRES SOCIALES CINE)	372,60	342,15	30,45	8,90
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	8 514,39	6 112,17	2 402,22	39,30
64580000 CHARG S/SOLDE 13E MOIS	1 252,68	-610,00	1 862,68	-305,36
64780000 MEDECINE DU TRAVAIL	786,50	798,00	-11,50	-1,44
64800000 A. CHARG. DU PERSONNEL	88,00	1 861,41	-1 773,41	-95,27
651100 DEPOT MARQUE	265,00		265,00	
65800000 CHARG. DIV. COURANT	51,26	37,30	13,96	37,43
68111000 DOT. AMORT. IM. INCORP.	2 401,96	2 176,69	225,27	10,35
68112000 DOT. AMORT. IMM. CORP.	198 786,32	191 011,29	7 775,03	4,07
681740 DOT. PROV. CREANCES DOUT.	900,00	3 600,00	-2 700,00	-75,00
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-77 854,63	-132 233,27	54 378,64	-41,12
Opérations en commun				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés (5)	235,51	3 726,07	-3 490,56	-93,68
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	235,51	3 726,07	-3 490,56	-93,68
Total des produits financiers (V)	235,51	3 726,07	-3 490,56	-93,68
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées (6)	27 068,08	36 455,33	-9 387,25	-25,75
66110000 INTERETS EMPRUNTS	21 204,66	23 970,30	-2 765,64	-11,54
66112000 INTERETS CDC	5 445,00		5 445,00	
66160000 AGIOS BANCAIRES	258,79	781,74	-522,95	-66,90
6616100 AGIOS CDC	159,63	11 703,29	-11 543,66	-98,64

Détail des Comptes

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06

Edition du 20/03/07

Etats comptables et fiscaux 14.11

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2006	Net N-1 31/12/2005	Variation	
			En valeur	En %
Total des charges financières (VI)	27 068,08	36 455,33	-9 387,25	-25,75
1 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-26 832,57	-32 729,26	5 896,69	-18,02
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	-104 687,20	-164 962,53	60 275,33	-36,54

Détail des Comptes

MANIVEL

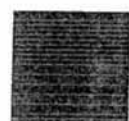
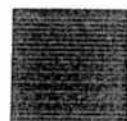
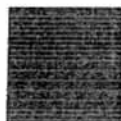
Période du 01/01/06 au 31/12/06

Edition du 20/03/07

Etats comptables et fiscaux 14.11

Compte de Résultat (2053)				
	Net 31/12/2006	Net N-1 31/12/2005	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion	285,13	1 723,04	-1 437,91	-83,45
77200000 PRODUITS S/EX. ANTER.	285,13	1 723,04	-1 437,91	-83,45
Produits except. sur opérations en capital *	151 107,80	320 107,80	-169 000,00	-52,79
77520000 PRODUIT CESS. IM. CORP.		169 000,00	-169 000,00	-100,00
77700000 SUV. INV. VIR. A RESULT.	151 107,80	151 107,80		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	151 392,93	321 830,84	-170 437,91	-52,96
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion (6 bis)	5 602,20	8 129,15	-2 526,95	-31,09
67180000 CHARG. EXCEPT. DIVERSES		19,50	-19,50	-100,00
67200000 CH EXCEPT S/EX ANT	5 602,20	8 109,65	-2 507,45	-30,92
Charges except. sur opérations en capital *		104 559,94	-104 559,94	-100,00
67520000 VAL. COMT. IMM. C.C.D.		104 559,94	-104 559,94	-100,00
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	5 602,20	112 689,09	-107 086,89	-95,03
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	145 790,73	209 141,75	-63 351,02	-30,29
Impôts sur les bénéfices * (X)	7 293,00	1 575,00	5 718,00	363,05
695000 IMPOT SOCIETE	7 293,00		7 293,00	
69700000 IMPOSITION FORFAIT		1 575,00	-1 575,00	-100,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 271 352,67	1 255 663,71	15 688,96	1,25
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 237 542,14	1 213 059,49	24 482,65	2,02
5 - BENEFICE OU PERTE	33 810,53	42 604,22	-8 793,69	-20,64

Annexe



L'exercice clôturé au 31/12/2006 présente un montant total du bilan de 3 379 910 €
et dégage un résultat de 33 811 €

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- importance relative
- continuité d'exploitation
- permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre

Les nouvelles règles issues :

- des règlements CRC 2002-10 (du 12 décembre 2002) et 2003-07 (du 12 décembre 2003) sur les amortissements et les dépréciations,
 - du règlement CRC 2004-06 (du 23 novembre 2004) relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs,
- ont été mises en application pour la première fois au titre de l'exercice ouvert en 2005, ce qui constitue un changement de méthode comptable.
Le cas échéant, les mesures de simplification visant les petites entreprises ont été appliquées.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Evènements significatifs :

BENEVOLAT : Le total des heures consacrées par les bénévoles à la gestion et à l'animation de l' Association pour l'exercice 2006 est de 9 160 heures soit l'équivalent de 75 753 €

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, frais accessoires directement attribuables inclus, après déduction des RRR et escomptes obtenus.

Après examen du fichier des immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage. En tant que besoin, la valeur résiduelle est déduite de la base amortissable.

Stocks :

Les stocks sont évalués suivant la méthode << premier entré-premier sorti >>.

Le prix d'achat comprend les droits de douanes et les taxes non récupérables et est diminué des escomptes de règlement.

Créances :

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

Engagements :

▪ **indemnités de fin de carrière**

Le code du travail ou la convention collective dont dépend l'entité prévoit des indemnités de fin de carrière. Aucun accord particulier y dérogeant n'a été signé

- le montant des droits acquis par les salariés s'élève à : 5 980 €

Immobilisations

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	101 360		1 947
TOTAL immobilisations incorporelles :	101 360		1 947
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	72 147		
Constructions sur sol propre	2 967 947		19 299
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	578 026		45 165
Installations générales, agencements et divers	27 000		21 668
Matériel de transport	998		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	166 714		12 328
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	3 812 833		98 460
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			
TOTAL GÉNÉRAL	3 914 193		100 407

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		768	102 540	
TOTAL immobilisations incorporelles :		768	102 540	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			72 147	
Constructions sur sol propre			2 987 247	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			623 191	
Inst. générales, agencements et divers			48 668	
Matériel de transport			998	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			179 042	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			3 911 293	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL		768	4 013 833	

Amortissements

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	13 684	2 402	768	15 318
TOTAL immobilisations incorporelles :	13 684	2 402	768	15 318
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	202 240	116 582		318 822
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	286 585	54 568		341 153
Inst. générales, agencements et divers	1 956	4 044		6 000
Matériel de transport	198	250		448
Mat. de bureau, informatique et mobil.	48 129	23 342		71 471
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	539 108	198 786		737 894
TOTAL GÉNÉRAL	552 792	201 188	768	753 213

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 402		
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 402		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	116 582		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	54 568		
Installations générales, agencements et divers	4 044		
Matériel de transport	250		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	23 342		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	198 786		
TOTAL GÉNÉRAL	201 188		

Amortissements (suite)

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06

Edition du 20/03/07

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :		
TOTAL GÉNÉRAL		

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	3 600	900	150	4 350
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	3 600	900	150	4 350

TOTAL GÉNÉRAL	3 600	900	150	4 350
----------------------	--------------	------------	------------	--------------

État des Échéances des Créances et Dettes

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	6 458		6 458
Autres créances clients	24 793	24 793	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 113	2 113	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfiques			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	14 937	14 937	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	10 000	10 000	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	58 302	51 844	6 458
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 231	1 231	

TOTAL GÉNÉRAL	59 533	53 075	6 458
----------------------	---------------	---------------	--------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	13 712	13 712		
- à plus d' 1 an à l'origine	416 617	56 091	253 147	107 379
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	88 881	88 881		
Personnel et comptes rattachés	44 003	44 003		
Sécurité sociale et autres organismes	40 964	40 964		
Impôts sur les bénéfiques	4 143	4 143		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 637	2 637		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	17 308	17 308		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	8 327	8 327		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	42 955	42 955		

TOTAL GÉNÉRAL	679 546	319 020	253 147	107 379
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Produits à Recevoir

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06

Edition du 20/03/07

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	10 000
TOTAL	10 000

Charges à Payer

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	9 531
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 504
Dettes fiscales et sociales	68 340
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	14
Autres dettes	8 327
TOTAL	99 717

Charges et Produits Constatés d'Avance

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06

Edition du 20/03/07

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 231	(42 955)
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1 231	(42 955)

Engagements Financiers

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

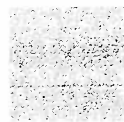
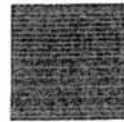
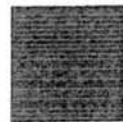
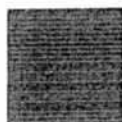
ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	5 980
Autres engagements donnés :	48 059
INTERETS SUR	
EMPRUNTS	48 059

TOTAL	54 039
--------------	---------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	34 732
Autres engagements reçus :	

TOTAL	34 732
--------------	---------------

Etats de gestion



Soldes Intermédiaires de Gestion

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2006	%	Net (N-1) 31/12/2005	%
Ventes de marchandises	86 973	8,4	77 375	8,89
-Coût d'achat des marchandises	32 683	3,16	28 835	3,31
MARGE COMMERCIALE	54 289	5,24	48 541	5,58

Production vendue	948 114	91,6	792 810	91,11
+ Production stockée				
- Déstockage de production				
+ Production immobilisée	(171)	-0,02	736	0,08
PRODUCTION DE L'EXERCICE	947 943	91,58	793 546	91,19

CHIFFRE D'AFFAIRES	1 035 087	100	870 186	100
---------------------------	------------------	------------	----------------	------------

- Consommation en provenance des tiers	556 929	53,81	507 404	58,31
VALEUR AJOUTÉE	445 303	43,02	334 683	38,46

+ Subventions d'exploitation	63 736	6,16	53 588	6,16
- Impôts et taxes	122 454	11,83	104 127	11,97
- Charges de personnel	283 108	27,35	225 149	25,87
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	103 478	10	58 995	6,78

+ Reprises et transferts de charges	21 032	2,03	5 586	0,64
+ Autres produits	40	0	11	0
- Dotations aux amortissements et provisions	202 088	19,52	196 788	22,61
- Autres charges	316	0,03	37	0
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(77 855)	-7,52	(132 233)	-15,2

+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers	236	0,02	3 726	0,43
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières	27 068	2,62	36 455	4,19
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(104 687)	-10,11	(164 963)	-18,96

- Produits exceptionnels	151 393	14,63	321 831	36,98
- Charges exceptionnelles	5 602	0,54	112 689	12,95
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	145 791	14,08	209 142	24,03

- Participation des salariés				
- Impôt sur les bénéfices	7 293	0,7	1 575	0,18
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	33 811	3,27	42 604	4,9

Produits de cession d'éléments d'actif			169 000	19,42
- Valeur comptable éléments cédés			104 560	12,02
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS			64 440	7,41

Capacité d'Autofinancement

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06

Edition du 20/03/07

RUBRIQUES	31/12/2006	31/12/2005	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	103 478	58 995	44 483

+ Transfert de charges d'exploitation	20 882	5 586	15 296
+ Autres produits d'exploitation	190	11	179
- Autres charges d'exploitation	1 216	3 637	(2 421)
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers	236	3 726	(3 491)
- Charges financières	27 068	36 456	(9 388)
+ Produits exceptionnels	285	491	(206)
- Charges exceptionnelles	5 602	3 722	1 880
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	7 293	1 575	5 718
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	83 891	23 420	60 471

Emplois et Ressources

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

EMPLOIS	Exercice N	Exercice N-1	RESSOURCES	Exercice N	Exercice N-1
Distribution mises en paiement au cours de l'exercice			Capacité d'autofinancement de l'exercice	83 891	23 420
Acquisit. d'élé. actif immobilisé			Cessions ou réductions d'élé. de l'actif immobilisé		
- immobilisations incorporelles	1 947	2 957	Cessions d'immobilisations:		
- immobilisations corporelles	98 460	61 502	- incorporelles		
- immobilisations financières			- corporelles		169 000
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Cessions ou réductions d'immobilisations financières		
Réduction des capitaux propres (réduction de capital, retraits)		66 023	Augment. des capitaux propres:		
Remboursem. dettes financières	52 006	67 560	- capital ou apports		
			- autres capitaux propres		
			Augmentation dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS	152 413	198 042	TOTAL DES RESSOURCES	83 891	192 420
Variation du fonds de roulement net global (ressource nette)		305 327	Variation du fonds de roulement net global (emploi net)	68 522	5 621

Tableau de contrôle de la variation de trésorerie

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

ACTIF	Ouverture	Clôture	Variation
Valeur mobilières de placement	1	25 000	24 999
Disponibilités	48 328	22 449	(25 879)
Total I	48 329	47 449	(880)
PASSIF	Ouverture	Clôture	Variation
Effets escomptés non échus			
Concours bancaires courants	100 664	4 167	(96 496)
Total II	100 664	4 167	(96 496)
TOTAL (I - II)	(52 335)	43 282	95 617

Ratios

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

RATIOS DE STRUCTURE FINANCIERE		Date de fin d'exercice N 31/12/2006	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2005
Financement actifs fixes par capitaux permanents :	$\frac{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}{\text{VALEURS IMMOBILISEES NETTES}}$	0,96	1,01
Financement permanent des actifs circulants :	$\frac{\text{FONDS DE ROULEMENT NET}}{\text{ACTIF CIRCULANT}}$	-1,17	0,13
Part financement propre dans le financement permanent :	$\frac{\text{CAPITAUX PROPRES}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}$	0,87	0,83
Capacité remboursement :	$\frac{\text{DETTE FINANCIERE}}{\text{M.B.A.}}$	1,78	2,40

RATIOS D'ACTIVITE		Date de fin d'exercice N 31/12/2006	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2005
Taux de marge brute avant frais financiers :	$\frac{\text{RESULTAT EXPLOITATION av. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISEES NETTES}}$	-0,02	-0,04
Taux de marge brute après frais financiers :	$\frac{\text{RESULTAT EXPLOITATION ap. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISEES NETTES}}$	-0,03	-0,05
Taux de marge nette :	$\frac{\text{RESULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	0,03	0,05

RATIOS DE RENTABILITE		Date de fin d'exercice N 31/12/2006	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2005
Rentabilité financière :	$\frac{\text{RESULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{CAPITAUX PROPRES - RESULTAT}}$	0,01	0,02
Rentabilité économique :	$\frac{\text{RESULTAT NET + INTERETS}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS - RESULTAT}}$	0,02	0,02
Taux de frais financiers :	$\frac{\text{RESULTAT FINANCIER}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	-0,03	-0,04

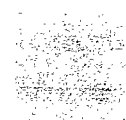
Index

Page de garde	1
ATTES-JPG.....	2
bilan	3
Bilan actif.....	4
Bilan passif.....	5
compte de résultat	6
compte de résultat premiere partie.....	7
Compte de résultat seconde partie.....	8
Détail des comptes	9
Bilan Actif (2050).....	10
Bilan Passif (2051).....	12
Compte de Résultat (2052).....	13
Compte de Résultat (2053).....	18
annexe	19
Règles et méthodes comptables.....	20
immobilisation.....	21
Amortissements.....	22
Amortissements suite.....	23
Provisions inscrites au bilan.....	24
etat des échéances des créances et des dettes.....	25
produits à recevoir.....	26
charges à payer.....	27
charges et produits constatés d'avance.....	28
engagements financiers.....	29



Index

etats de gestion.....	30
Soldes intermédiaires de gestion.....	31
Capacité d'autofinancement.....	32
emplois et ressources.....	33
tableau de controle de la variation de tresorerie.....	34
Ratios.....	35



**Association
MANIVEL' CINEMA**

**12 Quai Jean Bart
B.P 70528**

35605 REDON

**RAPPORT GENERAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

SAS CAFEX

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscrite au tableau de l'Ordre de la Région de Bretagne
Membre de la Compagnie Régionale de Rennes

12 B rue du Pâtis Tâtelin
CS 30 835
35708 RENNES CEDEX 07

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 votre association, 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 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 appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous avons procédé à l'appréciation des règles, méthodes et estimations comptables retenues pour l'arrêté des comptes et détaillées dans l'annexe. Nous nous sommes également assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de notre rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques

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 remis aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Rennes,

Le 22 mars 2007


Pour la SAS CAFEX

Jacky FREROU

Commissaire Aux Comptes

Bilan Actif

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06

Edition du 20/03/07

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2006	Net (N-1) 31/12/2005
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	86 896		86 896	86 896
Autres immobilisations incorporelles	15 644	15 318	325	780
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	102 540	15 318	87 221	87 676
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	72 147		72 147	72 147
Constructions	2 987 247	318 822	2 668 425	2 765 708
Installations techniques, matériel et outillage industriel	623 191	341 153	282 037	291 441
Autres immobilisations corporelles	228 709	77 919	150 789	144 430
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	3 911 293	737 894	3 173 399	3 273 725
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ	4 013 833	753 213	3 260 620	3 361 402

STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières	11 005		11 005	7 698
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	5 652		5 652	3 700
TOTAL stocks et en-cours :	16 657		16 657	11 398
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	31 252	4 350	26 902	40 061
Autres créances	27 050		27 050	125 018
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	58 302	4 350	53 952	165 079
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	25 000		25 000	1
Disponibilités	22 449		22 449	48 328
Charges constatées d'avance	1 231		1 231	9 854
TOTAL disponibilités et divers :	48 680		48 680	58 182
ACTIF CIRCULANT	123 640	4 350	119 290	234 660

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes remboursement des obligations
Ecart de conversion actif

CAFEX
Commissaire aux Comptes

TOTAL GÉNÉRAL

4 137 472

757 563

3 379 910

3 596 061

Bilan Passif

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2006	Net (N-1) 31/12/2005
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	31 483	(11 122)
Résultat de l'exercice	33 811	42 604
TOTAL situation nette :	65 293	31 483
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 635 071	2 786 178
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	2 700 364	2 817 661
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	9 531	3 932
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	420 798	574 910
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	430 329	578 842
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 881	51 527
Dettes fiscales et sociales	109 054	76 967
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 327	8 947
TOTAL dettes diverses :	206 262	137 441
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES	42 955	62 118
DETTES	679 546	778 401
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	3 379 910	3 596 062

CAFEX
Commissaire aux Comptes

Compte de Resultat (Première Partie)

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2006	Net (N-1) 31/12/2005
Ventes de marchandises	86 973		86 973	77 375
Production vendue de biens				
Production vendue de services	948 114		948 114	792 810
Chiffres d'affaires nets	1 035 087		1 035 087	870 186
Production stockée				
Production immobilisée			(171)	736
Subventions d'exploitation			63 736	53 588
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			21 032	5 586
Autres produits			40	11
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 119 724	930 107
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			34 635	27 107
Variation de stock de marchandises			(1 952)	1 728
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			(3 306)	3 964
Autres achats et charges externes			560 236	503 440
TOTAL charges externes :			589 612	536 239
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			122 454	104 127
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			219 513	169 278
Charges sociales			63 595	55 871
TOTAL charges de personnel :			283 108	225 149
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			201 188	193 188
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			900	3 600
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			202 088	196 788
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION			316	37
CHARGES D'EXPLOITATION			1 197 579	1 062 340
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(77 855)	(132 233)

CAFEX
Commissaire aux Comptes

Compte de Résultat (Seconde Partie)

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2006	Net (N-1) 31/12/2005
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(77 855)	(132 233)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	236	3 726
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	236	3 726
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	27 068	36 455
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	27 068	36 455
RÉSULTAT FINANCIER	(26 833)	(32 729)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(104 687)	(164 963)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	285	1 723
Produits exceptionnels sur opérations en capital	151 108	320 108
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	151 393	321 831
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 602	8 129
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		104 560
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	5 602	112 689
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	145 791	209 142
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices	7 293	1 575
TOTAL DES PRODUITS	1 271 353	1 255 664
TOTAL DES CHARGES	1 237 542	1 213 059
BÉNÉFICE OU PERTE	33 811	42 604

CAFEX
Commissaire aux Comptes

L'exercice clôturé au 31122006 présente un montant total du bilan de 3 379 910 €
et dégage un résultat de 33 811 €

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- importance relative
- continuité d'exploitation
- permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre

Les nouvelles règles issues :

- des règlements CRC 2002-10 (du 12 décembre 2002) et 2003-07 (du 12 décembre 2003) sur les amortissements et les dépréciations,
 - du règlement CRC 2004-06 (du 23 novembre 2004) relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs,
- ont été mises en application pour la première fois au titre de l'exercice ouvert en 2005, ce qui constitue un changement de méthode comptable.
Le cas échéant, les mesures de simplification visant les petites entreprises ont été appliquées.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Evènements significatifs :

BENEVOLAT : Le total des heures consacrées par les bénévoles à la gestion et à l'animation de l' Association pour l'exercice 2006 est de 9 160 heures soit l'équivalent de 75 753 €

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, frais accessoires directement attribuables inclus, après déduction des RRR et escomptes obtenus.

Après examen du fichier des immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage. En tant que besoin, la valeur résiduelle est déduite de la base amortissable.

Stocks :

Les stocks sont évalués suivant la méthode << premier entré-premier sorti >>.
Le prix d'achat comprend les droits de douanes et les taxes non récupérables et est diminué des escomptes de règlement.

Créances :

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

Engagements :

• ***indemnités de fin de carrière***

Le code du travail ou la convention collective dont dépend l'entité prévoit des indemnités de fin de carrière. Aucun accord particulier y dérogeant n'a été signé

- le montant des droits acquis par les salariés s'élève à : 5 980 €

Immobilisations

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	101 360		1 947
TOTAL immobilisations incorporelles :	101 360		1 947
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	72 147		
Constructions sur sol propre	2 967 947		19 299
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	578 026		45 165
Installations générales, agencements et divers	27 000		21 668
Matériel de transport	998		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	166 714		12 328
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	3 812 833		98 460
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL Immobilisations financières :			
TOTAL GÉNÉRAL	3 914 193		100 407

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		768	102 540	
TOTAL immobilisations incorporelles :		768	102 540	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			72 147	
Constructions sur sol propre			2 987 247	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			623 191	
Inst. générales, agencements et divers			48 668	
Matériel de transport			998	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			179 042	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			3 911 293	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL		768	4 013 833	

CAFEX
Commissaire aux Comptes

Amortissements

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	13 684	2 402	768	15 318
TOTAL immobilisations incorporelles :	13 684	2 402	768	15 318
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	202 240	116 582		318 822
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	286 585	54 568		341 153
Inst. générales, agencements et divers	1 956	4 044		6 000
Matériel de transport	198	250		448
Mat. de bureau, informatique et mobil.	48 129	23 342		71 471
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	539 108	198 786		737 894
TOTAL GÉNÉRAL	552 792	201 188	768	753 213

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 402		
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 402		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	116 582		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	54 568		
Installations générales, agencements et divers	4 044		
Matériel de transport	250		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	23 342		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	198 786		
TOTAL GÉNÉRAL	201 188		

CAFEX
Commissaire aux Comptes

Amortissements (suite)

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL Immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL Immobilisations corporelles :		
TOTAL GÉNÉRAL		

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	3 600	900	150	4 350
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	3 600	900	150	4 350

TOTAL GÉNÉRAL	3 600	900	150	4 350
----------------------	--------------	------------	------------	--------------


Commissaire aux Comptes

État des Échéances des Créances et Dettes

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	6 458		6 458
Autres créances clients	24 793	24 793	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 113	2 113	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	14 937	14 937	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	10 000	10 000	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	58 302	51 844	6 458
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 231	1 231	

TOTAL GÉNÉRAL	59 533	53 075	6 458
----------------------	---------------	---------------	--------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	13 712	13 712		
- à plus d' 1 an à l'origine	416 617	56 091	253 147	107 379
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	88 881	88 881		
Personnel et comptes rattachés	44 003	44 003		
Sécurité sociale et autres organismes	40 964	40 964		
Impôts sur les bénéfices	4 143	4 143		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 637	2 637		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	17 308	17 308		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	8 327	8 327		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	42 955	42 955		

CAFEX
Commissaire aux Comptes

TOTAL GÉNÉRAL	679 546	319 020	253 147	107 379
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Produits à Recevoir

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	10 000
TOTAL	10 000

 **CAFEX**
Commissaire aux Comptes

Charges à Payer

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	9 531
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 504
Dettes fiscales et sociales	68 340
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	14
Autres dettes	8 327
TOTAL	99 717

Charges et Produits Constatés d'Avance

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 231	(42 955)
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1 231	(42 955)

**CAFEX**
Commissaire aux Comptes

Engagements Financiers

MANIVEL

Période du 01/01/06 au 31/12/06
Edition du 20/03/07

ENGAGEMENTS DONNÉS		Montant
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités		5 980
Autres engagements donnés :		48 059
INTERETS SUR		
EMPRUNTS	48 059	
TOTAL		54 039

ENGAGEMENTS RECUS		Montant
Avals et cautions et garanties		34 732
Autres engagements reçus :		
TOTAL		34 732


CAFEX
Commissaire aux Comptes