

A CHACUN SON EVEREST

1 Rue Camille Desmoulins

92787 ISSY LES MOULINEAUX

COMPTES ANNUELS au 31/12/2007

- Bilan actif-passif
- Compte de résultat
- Détail bilan
- Détail Compte de résultat
- Annexe à la liasse fiscale

C.P.S
57 Rue Cassiopée
PARC ALTAIS
74650 CHAVANOD
04.50.23.24.96

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2007 12			Exercice N-1 31/12/2006 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	15126	15126		1276	1276-	100.00-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	25024	18521	6503	6654	151-	227-
	Autres immobilisations corporelles	328909	86363	242547	105977	136569	128.87
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	39990		39990	39990			
Créances rattachées à des participations	2085130		2085130	1856527	228603	12.31	
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	22508		22508	22508			
TOTAL I	2516686	120010	2396677	2032932	363745	17.89	
Comptes de liaison	TOTAL II						
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				800	800-	100.00-
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	39913		39913	50954	11041-	21.67-
	Autres créances	90998		90998	145487	54489-	37.45-
Valeurs mobilières de placement	1917274		1917274	1289684	627590	48.66	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	125582		125582	674648	549066-	81.39-	
Charges constatées d'avance (3)	2092		2092	6925	4833-	69.79-	
TOTAL III	2175859		2175859	2168498	7361	0.34	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	4692546	120010	4572536	4201430	371106	8.83	

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2007 12	Exercice N-1 31/12/2006 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	111697	111697		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	3752977	3466688	286289	8,26
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	236373	286289	49916-	17,44-
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	210463	146671	63791	43,49	
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	4311509	4011345	300164	7,48
	Comptes de liaison				
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	122115	30000	92115	307,05
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III	122115	30000	92115	307,05
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	55	90	35-	39,41-
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64374	62805	1569	2,50
	Dettes fiscales et sociales	50810	73465	22655-	30,84-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	23673	23094	579	2,51	
Instrument de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		630	630-	100,00-
	TOTAL IV	138911	160085	21173-	13,23-
	Ecarts de conversion passif(V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4572536	4201430	371106	8,83

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

138911

159455

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2007 12	Exercice N-1 31/12/2006 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	1829	416	1414	34020
Production vendue de Biens et Services	37905	68206	30300-	4442-
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	39735	68621	28886-	4210-
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	113728	173228	59500-	34.35-
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	8404	9340	936-	10.02-
Collectes	1163593	988372	225221	24.00
Cotisations				
Autres produits	89	9365	9276-	99.05-
TOTAL I	1325549	1198926	126623	10.56
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises	1181		1181	
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements		866	866-	100.00-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	503777	477854	25922	5.42
Impôts, taxes et versements assimilés	39462	39001	461	1.18
Salaires et traitements	354320	307175	47145	15.35
Charges sociales	133870	117246	16625	14.18
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	31746	34048	2302-	6.76-
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	738	1176	438-	37.24-
TOTAL II	1065094	977365	87730	8.98
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	260454	221561	38894	17.55
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2007 12	31/12/2006 12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations	4209	716	3493	487.85
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés		36000	36000-	100.00-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	40741	46012	5271-	11.46-
TOTAL V	44950	82728	37778-	45.67-
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	302	2291	1989-	86.81-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI	302	2291	1989-	86.81-
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	44648	80437	35789-	44.49-
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	305102	301998	3105	1.03
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11500	11608	108-	0.93-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13709	9834	3875	39.41
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL VII	25209	21442	3767	17.57
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1823	7150	5327-	74.50-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
TOTAL VIII	1823	7150	5327-	74.50-
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	23385	14291	9094	63.63
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	1395708	1303095	92612	7.11
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	1067220	986806	80413	8.15
SOLDE INTERMEDIAIRE	328488	316289	12199	3.86
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	30000		30000	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	122115	30000	92115	307.05
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	236373	286289	49916-	17.44-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2007 12	Exercice N-1 31/12/2006 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		1276	1276-	100.00-
20500000 CONCESSIONS ET DTS SIMILAIRES	15126	15126		
28050000 AMORT.LOGICIELS	15126-	13850-	1276-	921-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	6503	6654	151-	227-
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	2553	2553		
21541000 MATERIEL CHALET CHAMONIX	22471	18588	3883	20.89
28154000 AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE	2553-	2553-		
28154100 AMORT.MAT.OUTILL.CHALET	15969-	11935-	4034-	33.80-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	242547	105977	136569	128.87
21810000 INSTALLATIONS AGENCEMENTS CHAM	230117	69504	160613	231.08
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	2800	2800		
21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	21489	28179	6690-	23.74-
21840000 MOBILIER DE BUREAU	5642	5642		
21841000 MOBILIER CHALET VALLOT	68861	68861		
28181000 AMORTISSEMENT DES AGENCEMENTS	26508-	9509-	16999-	178.77-
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	1102-	542-	560-	103.40-
28183000 AMORT. MAT BUREAU ET INFO	18140-	23835-	5695	23.89
28184000 AMORT. MOBILIER	5479-	5392-	87-	1.62-
28184100 AMORT MOBILIER CHALET VALLOT	35134-	29732-	5402-	18.17-
AUTRES PARTICIPATIONS	39990	39990		
26110000 PARTICIPATION SCI ACSE	19990	19990		
26112000 PARTS SOCIALES CAISSE EPARGNE	20000	20000		
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	2085130	1856527	228603	12.31
26700000 CREANCE RATTACH./PARTICIPATION	2085130	1856527	228603	12.31
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	22508	22508		
27500000 DEPOTS SCI L'ARC	508	508		
27510000 DEPOTS SCI A CHACUN S/EVEREST	22000	22000		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2396677	2032932	363745	17.89
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		800	800-	100.00-
40910000 FOURNISSEURS ACOMPTES		800	800-	100.00-
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	39913	50954	11041-	21.67-
41100000 CLIENTS	31625	24786	6839	27.59
41810000 CLIENTS FACTURE A ETABLIR	8288	26168	17880-	68.33-
AUTRES CREANCES	90998	145487	54489-	37.45-
40100000 FOURNISSEURS	1289		1289	
43870000 PRODUITS A RECEVOIR		3114	3114-	100.00-
44566200 TVA DEDUCTIBLE A 19.60%		3356	3356-	100.00-
44567000 CREDIT DE TVA	1757		1757	
44580000 TVA A REGULARISER		3008	3008-	100.00-
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR		2162	2162-	100.00-
46870000 SUBVENTIONS A RECEVOIR		65000	65000-	100.00-
46871000 DONS A ENCAISSER	84426	38814	45612	117.51
46872000 PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	3526	30034	26508-	88.26-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2007 12	Exercice N-1 31/12/2006 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1917274	1289684	627590	48.66
50700000 COMPTE A TERME	450000		450000	
50800000 VMP EXPANSION C	967274	789684	177590	22.49
50830000 TITRES ISMA	500000	500000		
DISPONIBILITES	125582	674648	549066	81.39
51210000 CAISSE D'EPARGNE	122495	671699	549204	81.76
51400000 CHEQUES POSTAUX	3070	2674	397	14.83
53000000 CAISSE	17	276	258	93.67
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2092	6925	4833	69.79
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2092	6925	4833	69.79
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2175859	2168498	7361	0.34
TOTAL GENERAL	4572536	4201430	371106	8.83

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2007 12	Exercice N-1 31/12/2006 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	111697	111697		
10210000 FONDS ASSOCIATIF	111697	111697		
AUTRES RESERVES	3752977	3466688	286289	826
10680000 AUT. RESERVES PROJET CHAMONIX		1775884	1775884	100.00
10681000 AUTRES RESERVES	3752977	1690804	2062173	121.96
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	236373	286289	49916	17.44
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	210463	146671	63791	43.49
13100000 SUBVENTIONS CAF	274171	196671	77500	39.41
13190000 SUBVENTION CAF VIREE RESULTAT	63708	50000	13709	27.42
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	4311509	4011345	300164	7.48
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	122115	30000	92115	307.05
19400000 FONDS DEDIES SUR SUB. FONCT.	122115	30000	92115	307.05
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	122115	30000	92115	307.05
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	55	90	35	39.41
51860000 BANQUES INTERETS COURUS	55	90	35	39.41
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	64374	62805	1569	250
40100000 FOURNISSEURS	25841	28659	2818	983
40810000 FR. FACTURES NON PARVENUES	38532	34146	4387	1285
DETTES FISCALES ET SOCIALES	50810	73465	22655	3084
42100000 REMUNERAT.DUES AU PERSONNEL	771	149	622	417.46
42820000 DETTES PROVISIO.POUR CONGES	5966	6962	996	14.30
43100000 URSSAF	12235	30659	18424	60.09
43720000 ASSEDI GARP	2284	5219	2935	56.24
43730000 RETRAITE CPM	226	5473	5247	95.87
43731000 MEDERIC	11728	5001	6727	134.50
43740000 SASCO PREVOYANCE	1410	1419	9	0.64
43750000 MUTUELLE SASCO	2354	1892	462	24.44
43820000 CHARG.SOCIAL/CONGES A PAYER	2390	2962	572	19.32
43860000 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER	2823	2054	769	37.42
44551000 TVA A DECAISSER		1309	1309	100.00
44571200 TVA COLLECTEE A 19.60%	3298		3298	
44580000 TVA A REGULARISER	9		9	
44587000 TVA S/ FAE	1358	4288	2930	68.33
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES	1790	6078	4288	70.55
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	2169		2169	
AUTRES DETTES	23673	23094	579	251
46710000 SARL CJO	673	94	579	613.97
46860000 CHARGES A PAYER	23000	23000		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		630	630	100.00
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		630	630	100.00
TOTAL DETTES	138911	160085	21173	13.23

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2007 12	Exercice N-1 31/12/2006 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	1829	416	1414	34020
70700000 VENTES DE LIVRES	142	283	141-	4984-
70710000 VENTES DE CASSETTES		19	19-	10000-
70740000 VENTES MOUSQUETONS	506	113	393	34812
70770000 VENTES DIVERSES	1181		1181	
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	37905	68206	30300-	4442-
70630000 PARTENARIAT	11500	11500		
70800000 PARTICIPATION FRAIS	19475	21880	2404-	1099-
70810000 SOUS LOCATION CHALET VALLOT	6930	34826	27896-	8010-
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	39735	68621	28886-	4210-
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	113728	173228	59500-	3435-
74110000 SUBVENTION CNASEA	25467	28521	3054-	1071-
74200000 SUBVENTION JEUNESSE ET SPORT	50000	52000	2000-	385-
74600000 SUBVENTIONS DIVERSES	38261	42707	4446-	1041-
74610000 SUBVENTION DEDIEE CRAMIF		50000	50000-	10000-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	8404	9340	936-	1002-
79100000 AVANTAGES EN NATURE	8368	8133	235	289
79100100 TRANSFERT DE CHARGES EXPLOITAT	36	1207	1171-	9698-
COLLECTES	1163593	938372	225221	2400
75450000 DONS	757545	937422	179877-	1919-
75451000 COTISATIONS DE SOUTIEN	690	950	260-	2737-
75453000 DON M.LAFAY	5036		5036	
75454000 DONS MANUELS EN LIGNE	21668		21668	
75455000 DONS EN NATURE	7405		7405	
75460000 LEGS ET DONATIONS	371249		371249	
AUTRES PRODUITS	89	9365	9276-	9905-
75110000 CONCESSION DE DROITS PARTENAIR		8618	8618-	10000-
75800000 PROD.DIVERS GESTION COURANT	89	747	658-	8810-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1325549	1198926	126623	1056
ACHATS DE MARCHANDISES	1181		1181	
60740000 ACHAT PRISES ESCALADE	1181		1181	
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS		866	866-	10000-
60810000 FRAIS SEJOURS REFACTURES		866	866-	10000-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	503777	477854	25922	542
60410000 GUIDES ET ACCOMPAGNATEURS MM	25692	37668	11977-	3179-
60420000 ENCADREMENT ESCALADE	5782	9558	3776-	3951-
60430000 SALLES ET ACTIVITES	7666	4891	2774	5671
60611000 ELECTRICITE	919	1125	206-	1829-
60612000 EDF CHALET VALLOT	7135	5672	1462	2578
60613000 EAU CHALET VALLOT	2456	854	1602	18750
60614000 CARBURANT	1068	1145	77-	674-
60616000 GAZ CHALET VALLOT	11064	13514	2450-	1813-
60620000 PHARMACIE ET PDTS PHARMACEUTIQ	221	133	88	6617
60630000 ACHAT PETIT MATERIEL	6557	5423	1134	2091
60631000 PETIT MATERIEL CHALET VALLOT	24526		24526	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2007 12	Exercice N-1 31/12/2006 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
60632000 ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	1512	2136	624	2922-
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	4016	2070	1946	9399
60641000 ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE	1589	1354	235	1733
61320000 LOCATION IMMOBILIERE ANNECY VX	14035	10357	3677	3550
61323000 LOCATON CHALET CHAMONIX	191772	179423	12349	688
61324000 LOCATION SALLE ESCALADE	13672		13672	
61351000 LOCATION VEHICULES	833	792	41	5.16
61352000 LOCATIONS DIVERSES	263	200	63	31.50
61410000 CHARGES LOCATIVES COPRPRI.	2354	1778	576	32.40
61420000 CHARGES LOCATIVES CHAMONIX	8042	7259	783	10.79
61520000 ENTRETIEN VEHICULES	156	466	310-	66.51-
61550000 ENTRETIEN BUREAUX ANNECY VIEUX	3443	1729	1714	99.15
61552000 CONTRAT MAINTENANCE XEROX	519	644	124-	19.28-
61553000 ENTRETIEN CHALET VALLOT	22016	26812	4796-	17.89-
61554000 ENTRETIEN LINGE DE NUIT	1518	258	1260	488.43
61560000 MAINTENANCE SITE INTERNET LOGI	1318	360	958	266.19
61620000 ASSURANCE VEHICULES	2410	1033	1377	133.32
61630000 ASSURANCES BUREAU	267	177	90	50.67
61632000 ASSURANCE MATERIEL	70	471	401-	85.14-
61641000 ASSURANCE MATERIEL INFORMATIQU	478	514	36-	6.98-
61642000 ASSURANCE R.C	3926	2778	1147	41.30
61643000 ASSURANCE CHALET VALOT	2814	2597	217	8.35
61644000 ASSURANCES STAGES	5747	6500	753-	11.59-
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	4303	245	4058	NS
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	1838	2236	398-	17.80-
61850000 FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES	1520	1500	20	1.33
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	8415	12920	4505-	34.87-
62260000 LIDAL CONTROLES SANITAIRES	55	506	451-	89.16-
62261000 PHOTOGRAPHES	11881	11880	1	0.01
62262000 VIDEASTES	2216	2500	284-	11.36-
62263000 HONORAIRES COMPTABLES	6108	3186	2922	91.70
62264000 HON. COMMISSAIRES COMPTES	4066	4866	800-	16.44-
62280000 REMUNERATION & HONORAIRES DIVE	1718	4564	2846-	62.36-
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	21532	21409	123	0.58
62380000 DONS CADEAUX	379	151	228	150.50
62410000 TRANSPORTS	18550	18748	198-	1.05-
62420000 REMONTEE MECANIQUES	1459	2566	1107-	43.13-
62430000 TRANSPORT PAR TRAIN	383	59	324	552.13
62440000 TRANSPORT PAR AVION	11018	13677	2659-	19.44-
62512000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	5887	4738	1148	24.24
62516000 FRAIS DEPLACEMENT LAFAY	5787	4946	841	17.01
62517000 FRAIS REGIS DREVAL	508	266	242	91.23
62518000 FRAIS DEBROSSE EVELYNE	502	60	442	736.07
62523000 FRAIS VISITES DES HOPITAUX	161	1145	984-	85.90-
62526000 FRAIS DEPLACEMENT JP DAVAILLE		703	703-	100.00-
62570000 FRAIS RECEPTION	1891	19398	17507-	90.25-
62620000 AFFRANCHISSEMENTS	3932	4085	153-	3.75-
62630000 COLIS UPS/CHRONO	608		608	
62640000 TELEPHONE	2955	5567	2613-	46.93-
62641000 TELEPHONE PARIS	2703	834	1869	224.04
62642000 TELEPHONE CHAMONIX	1713	1923	210-	10.92-
62660000 INTERNET ACCES	797	333	464	139.22
62661000 FRAIS INTERNET CHAMONIX	359	566	207-	36.58-
62700000 SERVICES BANCAIRES ASSIMIL.	540	678	138-	20.35-
62710000 COMMISSIONS SUR DONS EN LIGNE	136	89	46	51.98

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2007 12	Exercice N-1 31/12/2006 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62810000 COTISATIONS ET DONDS	2499	1814	685	37.76
62840000 FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSON	1500		1500	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	39462	39001	461	1.18
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	21100	17541	3559	20.29
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	2285	2827	542-	19.16-
63340000 TAXE 1% S/CDD	903	356	547	153.46
63510000 TAXE PROFESSIONNELLE	3674	3585	89	2.48
63513000 TAXE HABITATION	11500	11500		
63700000 TAXES DIVERSES LOCALES		3192	3192-	100.00-
SALAIRES ET TRAITEMENTS	354320	307175	47145	15.35
64112000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	349084	283392	65692	23.18
64120000 CONGES A PAYER	996-	6576-	5580	84.86
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES	594	25155	24560-	97.64-
64150000 INDEMNITES HORS CHARGES SOCIAL	5637	5205	433	8.32
CHARGES SOCIALES	133870	117246	16625	14.18
64510000 COTISATION SECURITE SOCIALE	84207	75983	8224	10.82
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	9190	5122	4069	79.44
64530000 COTISATIONS CAISSES DE RETRAIT	25128	25580	452-	1.77-
64540000 COTISATION CHOMAGE	14485	13088	1398	10.68
64580000 CHARGES SUR CONGES PAYES	572-	3855-	3283	85.15
64750000 MEDECINE TRAVAIL	1432	1329	103	7.78
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	31746	34048	2302-	6.76-
68111000 DOT.AUX AMORT.IMMO.INCORPORELL		13850	13850-	100.00-
68112000 DOT AUX AMORTISSEMENTS	31746	20198	11548	57.17
AUTRES CHARGES	738	1176	438-	37.24-
65100000 REDEVANCE POUR CONCESSION BREV	622		622	
65160000 REDEVANCE AUDIOVISUELLE	116	116		
65800000 CHARG.DIVERS.GESTION COURAN	0	1060	1060-	100.00-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1065094	977365	87730	8.98
RESULTAT D'EXPLOITATION	260454	221561	38894	17.55
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	4209	716	3493	487.85
76100000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS	4209	716	3493	487.85
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES		36000	36000-	100.00-
78665000 REPRISE S/PROV DEPREC.VMP		36000	36000-	100.00-
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	40741	46012	5271-	11.46-
76700000 PRODUITS CESSION DES VMP	40741	46012	5271-	11.46-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	44950	82728	37778-	45.67-
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	302	2291	1989-	86.81-
66100000 CHARGES D'INTERETS		7	7-	100.00-
66160000 INT. ET AGIOS DEBITEURS	80	51	29	57.85
66800000 DROITS DE GARDE	222	2234	2012	90.07-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2007 12	Exercice N-1 31/12/2006 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	302	2291	1989-	8681-
RESULTAT FINANCIER	44648	80437	35789-	44.49-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	305102	301998	3105	1.03
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	11500	11608	108-	0.93-
77200000 PRODUITS S/ EXERCICES ANTERIEU	11500	11608	108-	0.93-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	13709	9834	3875	39.41
77700000 SUBVENTIONS VIREES AU RESULTAT	13709	9834	3875	39.41
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	25209	21442	3767	17.57
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1823	7150	5327-	74.50-
67120000 AMENDES ET MAJORATIONS	134	134		
67200000 CHARGES EXPL.S/EXERC.ANTER.	1689	7016	5327-	75.93-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1823	7150	5327-	74.50-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	23385	14291	9094	63.63
TOTAL PRODUITS	1395708	1303095	92612	7.11
TOTAL DES CHARGES	1067220	986806	80413	8.15
SOLDE INTERMEDIAIRE	328488	316289	12199	3.86
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	30000		30000	
78940000 REPRISE S/ FONDS DEDIES	30000		30000	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	122115	30000	92115	307.05
68940000 ENGAGT A REALISER S/SUB ATTRI.	122115	30000	92115	307.05
EXCEDENTS OU DEFICITS	236373	286289	49916-	17.44-

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			2091.80
31/12/2007 BA CCAMACIFKANGOO1ERT08	105.92		
31/12/2007 BA CCAMACIFASSLOCALUX1ERT08	72.83		
31/12/2007 BA CCAREVUEFIABO2008	160.55		
31/12/2007 BA CCASCHINDLER1ERT08	622.83		
31/12/2007 BA CCA SECAPLOCATIONMACHINE08	426.17		
31/12/2007 BA CCAJAMINCOUPONFREQUENCE	202.50		
31/12/2007 OD CCAABO PRIMEFIXE CHAMIEDF	70.00		
31/12/2007 OD CCAABO GDF CHAMONIX	18.00		
31/12/2007 OD CCA TELECOM	186.00		
31/12/2007 OD CCA TELECOM CHAMONIX11/01	24.00		
31/12/2007 OD CCA TELECOM CHAMONIX22/02	62.00		
31/12/2007 OD CCACALENDRIERS2008	15.00		
31/12/2007 OD CCAABO ARGUS6MOIS	110.00		
31/12/2007 OD CCAABO EDF ANX	16.00		
41810000 CLIENTS FACTURE A ETABLIR			8288.28
31/12/2007 BA FAE SOUS LOC MAISON	8288.28		
46871000 DONS A ENCAISSER			84426.06
31/12/2007 OD DONS A RECEVOIR	84426.06		
46872000 PRODUITS DIVERS A RECEVOIR			3525.72
31/12/2007 OD PARR INTERETS CDN	3509.00		
31/12/2007 OD PAR REVERSEMENT TELECOM 2ES	16.72		
COMPTES DE PASSIF			
51860000 BANQUES INTERETS COURUS			54.51
31/12/2007 BA BANQUE INTERETS COURUS	54.51		
40810000 FRS. FACTURES NON PARVENUES			38532.27
31/12/2007 BA CAP SASCO COMPL PRIME	136.25		
31/12/2007 BA CAP BALAIN INSTALLATION TELEP	143.52		
31/12/2007 BA CAP FRANC JOURNEE 16/12	175.00		
31/12/2007 BA CAP LA POSTE CONSO 12	245.90		

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
31/12/2007 BA CAP UPS ENVOIS 12	54.79		
31/12/2007 BA CAP SFR CONSO 12	152.45		
31/12/2007 BA CAP EDF CONSO 12	636.70		
31/12/2007 BA CAP GDF CONSO 12	2001.33		
31/12/2007 BA CAP CAC 2007 HONO	4200.00		
31/12/2007 BA CAP SCI REGULLOYER 2ES 07	5183.02		
31/12/2007 OD rectif cap edf chamonix	100.32		
31/12/2007 OD CAP HONO SOCIAL 2ES 2007	1511.74		
31/12/2007 OD CAP CEGETEL 11+12	130.00		
31/12/2007 OD CAP REGUL CHLOC 2007 ANVX	75.82		
31/12/2007 OD CAP CONSO EDF ANX	55.00		
31/12/2007 OD CAP ABO EAU 2ES 2007 CHAM	111.18		
31/12/2007 OD CAP CONSO EAU CHAM	646.00		
31/12/2007 OD CAP REFACT CHARGES 2007	8041.83		
31/12/2007 OD FFNP TAXE FONCIERE 2007	1459.75		
31/12/2007 OD FFNP LOCATION SALLE ESCALADE	13672.31		
42820000 DETTES PROVISIO.POUR CONGES			5966.00
31/12/2007 OD CONGES A PAYER avx	4802.00		
31/12/2007 OD CONGES A PAYER PARIS	839.00		
31/12/2007 OD CONGES A PAYER CHAMONIX	325.00		
43820000 CHARG.SOCIAL/CONGES A PAYER			2390.00
31/12/2007 OD CHARGES SUR CP AVX	1945.00		
31/12/2007 OD CHARGES SUR CP PARIS	361.00		
31/12/2007 OD CHARGES SUR CP CHAMONIX	84.00		
43860000 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER			2823.00
31/12/2007 OD CAP FC +1% CDD PARIS	529.00		
31/12/2007 OD CAP FC +1% CDD ANNECY LE VIEU	1653.00		
31/12/2007 OD CAP FC +1% CDD CHAMONIX	641.00		
44860000 ETAT CHARGES A PAYER			2169.00
31/12/2007 OD CAP TAXE SSAL 05/2007 ???	2169.00		
46860000 CHARGES A PAYER			23000.00
31/12/2007 BA CAP TAXE HABITATION 2005/2006	23000.00		
31/12/2007 OD EXTOURNET HAB 2005	11500.00		
31/12/2007 OD CAP TAXE HABITATION 2007	11500.00		

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67120000 AMENDES ET MAJORATIONS			134.00
31/12/2007 OD MAJOURSSAFPARIS2006	134.00		
67200000 CHARGES EXPL.S/EXERC.ANTER.			1689.13
31/12/2007 OD DIFF SOFTEL 2006 NR	1689.13		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77200000 PRODUITS S/ EXERCICES ANTERIEU			11500.00
31/12/2007 OD EXTOURNETHAB2005	11500.00		
77700000 SUBVENTIONS VIREES AU RESULTAT			13708.54
31/12/2007 OD SUBVENTION CAF 2001	7728.53		
31/12/2007 OD SUBVENTION CAF SOLDE 2001	2063.82		
31/12/2007 OD SUBVENTION CAF 3E ACOMPTE	41.19		
31/12/2007 OD SUBVENTION CAF VIREE RESULTAT	3875.00		

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	15 126		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	21 141		3 883
Installations générales agencements aménagements divers	69 504		160 613
Matériel de transport	2 800		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	102 682		2 392
TOTAL	196 128		166 888
Autres participations	1 896 517		228 603
Prêts, autres immobilisations financières	22 508		
TOTAL	1 919 025		228 603
TOTAL GENERAL	2 130 278		395 491

ANNEXE

Exercice du 01/01/2007 au 31/12/2007

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			15 126	15 126
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		0	25 024	25 024
Installations générales agencements aménagements divers			230 117	230 117
Matériel de transport			2 800	2 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		9 082	95 992	95 992
TOTAL		9 082	353 933	353 933
Autres participations		0	2 125 120	2 125 120
Prêts, autres immobilisations financières			22 508	22 508
TOTAL		0	2 147 627	2 147 627
TOTAL GENERAL		9 083	2 516 686	2 516 686

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	13 850	1 276		15 126
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	14 487	4 034		18 521
Installations générales agencements aménagements divers	9 509	16 999		26 508
Matériel de transport	542	560		1 102
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	58 959	8 876	9 082	58 753
TOTAL	83 496	30 470	9 082	104 884
TOTAL GENERAL	97 346	31 746	9 082	120 010

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	1 276				
TOTAL					
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 034				
Instal.générales agenc.aménag.divers	16 999				
Matériel de transport	560				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 876				
TOTAL	30 470				
TOTAL GENERAL	31 746				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2007 au 31/12/2007

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	2 085 130	0	2 085 130
Autres immobilisations financières	22 508	0	22 508
Autres créances clients	39 913	39 913	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 757	1 757	
Débiteurs divers	89 241	89 241	
Charges constatées d'avance	2 092	2 092	
TOTAL	2 240 641	133 003	2 107 638

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	55	55		
Fournisseurs et comptes rattachés	64 374	64 374		
Personnel et comptes rattachés	6 737	6 737		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 449	35 449		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 665	4 665		
Autres impôts taxes et assimilés	3 959	3 959		
Autres dettes	23 673	23 673		
TOTAL	138 911	138 911		

Variation des fonds propres

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire 20%	5 ans
Matériel et outillage Chamonix	Linéaire 20%	5 ans
Matériel bureau et informatique	Linéaire 33.33%	3 ans
Mobilier	Linéaire 10%	10 ans
Mobilier Chamonix	Linéaire 5% et 10%	10 et 20 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

Exercice du 01/01/2007 au 31/12/2007

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	8 288
Autres créances	87 952
Total	96 240

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	55
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 532
Dettes fiscales et sociales	13 348
Autres dettes	23 000
Total	74 935

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 092
Total	2 092

Subventions d'équipement

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Liste des filiales et participations

Société	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - françaises - étrangères - Participations non reprises en A - françaises - étrangères										

ANNEXE

Exercice du 01/01/2007 au 31/12/2007

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

Désignation	Date d'achat	Prix d'achat	Cours au 31/12/2007	Plus ou moins value latente
Expansion SI ECUREUIL	28/12/2007	967 274	967 805	531
TITRES ISMA (terme garanti)	05/04/2005	500 000	500 000	
TOTAL		1 467 274	1 467 805	531