

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2007			31/08/2006
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 280		1 280	1 280
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	1 300		1 300	
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	76 418	9 681	66 738	75 021
	Autres immobilisations corporelles	1 060 013	281 025	778 989	492 704
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				17 070
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	1 510		1 510	1 007	
Prêts					
Autres immobilisations financières	3 000		3 000	2 000	
TOTAL (II)		1 143 522	290 705	852 816	589 082
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	6 252		6 252	
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	106 377	13 559	92 818	
	Autres créances	49 611		49 611	72 153
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	6 678		6 678	56 359
	Charges constatées d'avance	7 793		7 793	14 597
TOTAL (III)		176 710	13 559	163 151	143 110
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF		1 320 232	304 264	1 015 967	732 192

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

3 000

2 000

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/08/2007

31/08/2006

		31/08/2007	31/08/2006
Capitaux Propres	Capital social ou individuel		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	19 559	25 273
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	477	(5 715)	
Subventions d'investissement	344 654		
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	364 690	19 559
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	233 301	199 975
	Emprunts et dettes financières divers	235 552	258 359
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	22 027	2 072
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 317	6 477
	Dettes fiscales et sociales	16 742	22 004
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 500	81 156	
Autres dettes	38 840	94 642	
Produits constatés d'avance (1)		47 948	
	Total des dettes	651 278	712 633
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 015 967	732 192
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	476,97	(5 714,88)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	395 950	710 562
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/08/2007

31/08/2006

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	490 951		490 951	392 995
	Montant net du chiffre d'affaires	490 951		490 951	392 995
	Productions stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			70 119	79 892
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			3 989	5 080
Autres produits			65 622	61 670	
Total des produits d'exploitation				630 682	539 636
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			87 979	
	Variation de stock			(6 252)	
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			244 438	313 475
	Impôts, taxes et versements assimilés			7 431	10 586
	Salaires et traitements			144 914	126 151
	Charges sociales du personnel			46 550	44 610
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			96 429	42 689
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			13 559		
Dotations aux provisions					
Autres charges					
Total des charges d'exploitation				635 049	537 511
RESULTAT D'EXPLOITATION				(4 367)	2 125

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/08/2007

31/08/2006

RESULTAT D'EXPLOITATION		(4 367)	2 125
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	17	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	17	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	12 015	9 506
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	12 015	9 506
RESULTAT FINANCIER		(11 998)	(9 506)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(16 365)	(7 380)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	599	4 526
	Sur opérations en capital	17 434	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	18 033	4 526
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 191	1 243
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	1 191	1 243
RESULTAT EXCEPTIONNEL		16 842	3 282
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			1 617
TOTAL DES PRODUITS		648 732	544 162
TOTAL DES CHARGES		648 255	549 877
RESULTAT DE L'EXERCICE		477	(5 715)

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

ERMITAGE ACCUEIL

Annexe aux comptes annuels clos le 31 août 2006

L'Ermitage Accueil est une association loi 1901 sans but lucratif tenant sa comptabilité en recettes/dépenses et soumise aux impôts commerciaux (taxe professionnelle, TVA et impôts sur les sociétés) afin de mieux traduire son activité.

I. Règles et Méthodes Comptables (présentation et évaluation)

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/08/2006 ont été établis et présentés en conformité avec les principes comptables définis par le Code du Commerce et adaptés au secteur associatif.

La continuité de l'exploitation, la permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre et l'indépendance des exercices sont respectées.

A) Les immobilisations sont évaluées au coût historique. Elles font l'objet d'un amortissement suivant le mode linéaire en fonction des durées d'utilisation des biens.

Les constructions et agencements sont amortis sur 10 ans. Le matériel de bureau, informatique et mobilier sur 4 ans, l'outillage sur 5 ans.

Tableau de mouvements des immobilisations

	<u>Début exercice</u>	<u>Acquisitions</u>	<u>Diminutions</u>	<u>Fin exercice</u>
Immobilisations corporelles	783 358	360 164	0	1 143 522
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Total	783 358	360 164	0	1 143 522

B) Les créances et dettes sont retenues pour leurs valeurs nominales.
Les actifs à déprécier font l'objet d'une provision suivant le principe de prudence.

C) Les congés payés dus au 31 Août de chaque année font l'objet d'une provision figurant au passif.

D) Le montant des engagements en matière de pensions et d'indemnités de retraite du personnel n'est pas provisionnés.

E) Effectif salarié : 5 personnes en 2007 (comme en 2006)

II. Eléments significatifs

Absence d'élément significatif

ERMITAGE ACCUEIL

Association de la loi 1901

Exercice clos le 31 août 2007

RAPPORT GENERAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre association, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 août 2007 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association ERMITAGE ACCUEIL, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration.
Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre 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. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Je certifie que les comptes annuels sont 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.

2. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 225-235 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, introduites par la loi de sécurité financière du 1^{er} août 2003, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier qui vous est remis avec les comptes annuels.

Fait à Paris, le 08 Février 2008.



Olivier GUILLARD
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris