

Comptes annuels

A.H.M.I. PARIS

Association pour l'Aide au Handicap
du Ministère de l'Intérieur
11, RUE DES URSINS

75004 PARIS

Exercice clos le : 31 Décembre 2007

APE : 913E

SIRET : 428 614 705 00013

SARL AUDEC - AUDIT- EXPERTISE- COMMISSAR

Zi de Berlanne

Tél : 05.59.80.84.67

Rue de l'Ayguelongue

Fax : 05.59.84.14.27

64160 Morlâas

Comptes annuels

ASSO - Bilan actif
ASSO - Bilan passif
ASSO - Détail du bilan actif
ASSO - Détail du bilan passif
ASSO - Compte de résultat
ASSO - Détail du compte de résultat
Sommaire de l'annexe
Règles et méthodes comptables
Immobilisations
Amortissements
Etat des échéances, créances et dettes
Produits à recevoir
Charges à payer
Produits et charges constatés d'avance

BILAN ACTIF

	31/12/2007			31/12/2006
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire	11 183	6 011	5 172	4 901
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	36 327	25 872	10 455	11 296
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours	55 868		55 868	55 868
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 489		12 489	12 330
TOTAL (I)	115 867	31 883	83 984	84 395
Comptes de liaison	15 000		15 000	19 100
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	120		120	124
Valeurs mobilières de placement	79 447		79 447	64 160
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	10 521		10 521	24 268
Charges constatées d'avance (3)	6 054		6 054	5 182
TOTAL (II)	96 143		96 143	93 734
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	227 009	31 883	195 127	197 229
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

BILAN PASSIF

		31/12/2007	31/12/2006
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise		46 854	46 854
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		(2 690)	10 173
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		(7 980)	(12 863)
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	(I)	36 184	44 165
Comptes de liaison	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL	(III)		
FONDS DEBIES			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources		152 608	137 308
TOTAL	(IV)	152 608	137 308
DETTES (1)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 223	8 129
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		66	17
Produits constatés d'avance (1)		3 045	7 610
TOTAL	(V)	6 334	15 756
Ecarts de conversion passif	(VI)		
TOTAL GENERAL	(I à VI)	195 127	197 229
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			15 756
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		6 334	
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2007	31/12/2006
	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE		
Immobilisations incorporelles		
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires		
205000 SITE INTERNET LOGICIELS	9 700,05	7 730,04
205010 LOGICIELS CENTRE VACANCES	1 264,96	1 264,96
205020 LOGICIELS OLORON	218,00	
280500 AMORT LOGICIELS	- 4 736,94	- 2 972,29
280501 AMORT. LOGICIEL CENT.VAC.	- 1 250,87	- 1 121,22
280502 AMORT.LOGICIEL OLORON	- 23,01	
Total	5 172,19	4 901,49
Total immobilisations incorporelles	5 172,19	4 901,49
Immobilisations corporelles		
Autres immobilisations corporelles		
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	3 823,06	3 823,06
218310 MATERIEL DE BUREAU CV	13 422,40	12 669,26
218320 MATERIEL BUREAU OLORON	1 894,75	
218400 MOBILIER	10 244,01	10 244,01
218410 MOBILIER CV	995,02	995,02
218420 MOBILIER OLORON	5 947,47	5 947,47
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	- 3 382,40	- 3 141,09
281831 AMORT.MATERIEL BUREAU CV	- 12 763,73	- 11 677,79
281832 AMORT. MAT. BUR. OLORON	- 253,56	
281840 AMORT.DU MOBILIER	- 7 822,59	- 6 637,72
281841 AMORT.DU MOBILIER CV	- 423,92	- 313,65
281842 AMORT.DU MOBILIER OLORON	- 1 225,66	- 612,83
Total	10 454,85	11 295,74
Immobilisations corporelles en cours		
231200 IMMO COR.EN COURS TERRAIN	50 194,75	50 194,75
231300 IMMO COR.EN COURS CONSTR	5 672,87	5 672,87
Total	55 867,62	55 867,62
Total immobilisations corporelles	66 322,47	67 163,36
Immobilisations financières		
Autres immobilisations financières		
275000 FONDS DE GARANTIE BFCC	2 464,05	2 304,59
275100 NANTISSEMENT LION 20000	9 605,32	9 605,32
275200 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	420,00	420,00
Total	12 489,37	12 329,91
Total immobilisations financières	12 489,37	12 329,91
Total actif immobilisé net	83 984,03	84 394,76
Comptes de liaison		
181100 FOYER DE VIE ACCOUS	15 000,00	19 100,00
Total	15 000,00	19 100,00

DETAIL DU BILAN ACTIF

		31/12/2007	31/12/2006
		Net	Net
ACTIF CIRCULANT			
Créances d'exploitation			
Autres créances			
468700	DIVERS - PROD. A RECEVOIR	120,00	124,18
Total		120,00	124,18
Valeurs mobilières de placement			
508104	FCP BP PREMIERE	79 447,49	64 160,21
Total		79 447,49	64 160,21
Disponibilités			
512100	BANQUE POPULAIRE BRED	3 706,92	2 560,55
512110	BQUE POPULAIR BRED OLORON	3 233,85	7 000,00
512200	BQUE POPULAIRE BRED ASSOC	3 274,06	14 108,15
512210	BANQUE POPULAIRE LEGS	228,51	228,51
512300	CREDIT LYONNAIS	5,14	5,14
531300	CAISSE	49,00	365,22
531320	CAISSE OLORON	23,92	
Total		10 521,40	24 267,57
Charges constatées d'avance (3)			
486000	CHGES CONSTATEES D'AVANCE	6 053,61	5 182,00
Total		6 053,61	5 182,00
Total créances d'exploitation		96 142,50	93 733,96
Total actif circulant		96 142,50	93 733,96
TOTAL GENERAL		195 126,53	197 228,72

DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2007	31/12/2006
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
102100 VAL.PATRIMOINE INTEG.SIEG	25 178,05	25 178,05
102110 VAL.PATRIMOINE INTEG.TLSE	21 676,23	21 676,23
Total	46 854,28	46 854,28
Report à nouveau		
110000 RESULTATS CUMULES		10 173,38
119000 REP. A NOUVEAU DEBITEUR	- 2 689,62	
Total	- 2 689,62	10 173,38
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	- 7 980,17	- 12 863,00
Total fonds propres	36 184,49	44 164,66
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	36 184,49	44 164,66
FONDS DEDIES		
Sur autres ressources		
195000 FONDS DEDIES DON MAN.AFFE	127 386,11	112 086,11
197000 FONDS DEDIES LEGS AFFECT	25 222,03	25 222,03
Total	152 608,14	137 308,14
TOTAL FONDS DEDIES	152 608,14	137 308,14
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 FOURNISSEURS	54,00	
408100 FOURN.FACT.NON PARVENUES	3 169,40	8 129,12
Total	3 223,40	8 129,12
Autres dettes		
468600 DIVERS - CHARGES A PAYER	65,50	17,00
Total	65,50	17,00
Produits constatés d'avance		
487000 PRDS CONSTATES D'AVANCE	3 045,00	7 609,80
Total	3 045,00	7 609,80
TOTAL DETTES	6 333,90	15 755,92
TOTAL GENERAL	195 126,53	197 228,72

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2007	31/12/2006
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Prestations de services	35 690	34 914
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	35 690	34 914
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	229 620	213 400
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Collectes		
Cotisations	6 981	7 402
Autres produits	33 601	18 658
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	305 892	274 374
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes (2)	287 933	278 711
Impôts, taxes et versements assimilés	79	72
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Autres charges de personnel		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	5 406	7 271
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	3 600	1 999
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	297 018	288 053
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	8 874	(13 679)
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)	
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)	
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (4)		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)	293	196
Autres intérêts et produits assimilés (4)	253	117
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		4 811
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	546	5 124
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)	1 991	3 629
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	1 991	3 629
2 - RESULTAT FINANCIER	(1 444)	1 495
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	7 430	(12 184)

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2007	31/12/2006
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	24	795
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	24	795
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	134	1 394
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	134	1 394
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	(110)	(599)
Impôts sur les bénéfices (IX)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	306 462	280 294
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	299 142	293 077
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE	7 320	(12 783)
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	15 300	80
6 - EXCEDENT OU DEFICIT	(7 980)	(12 863)
<i>(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
<i>(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier</i>		
<i>dont redevances sur crédit-bail immobilier</i>		
<i>(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(4) dont produits concernant des entreprises liées</i>		
<i>(5) dont intérêts concernant des entreprises liées</i>		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL		

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2007	31/12/2006
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Prestations de services		
708800 PARTICIPATIONS CV FAMILLE	35 690,00	34 914,00
Total	35 690,00	34 914,00
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		
Subventions d'exploitation		
740100 SUBVENTION CENTRE VACANCE	221 400,00	206 400,00
740200 SUBVENTION OLORON	7 000,00	7 000,00
740300 SUBVENTION NOËL	1 219,60	
Total	229 619,60	213 400,00
Cotisations		
756000 COTISATIONS	6 981,00	7 402,00
Total	6 981,00	7 402,00
Autres produits		
758100 DONS MANUELS NON AFFECTES	16 296,00	14 827,23
758200 DONS MANUELS AFFECTES	15 300,00	80,00
758800 AUT.PR.GENEROSITE DU PUBL	2 005,00	3 751,00
Total	33 601,00	18 658,23
Total des produits d'exploitation		
	305 891,60	274 374,23
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes		
606120 ELECTRICITE OLORON	1 149,95	689,14
606300 PETIT EQUIPEMENT		100,74
606310 PETIT EQUIPT CENTRE VACAN		4,50
606320 PETIT EQUIPEMENT OLORON	417,38	149,99
606400 FOURN.ADMINISTRATIVES	1 162,70	1 639,99
606410 FR BUREAU & PHOTOCOP CV	583,02	1 117,05
606420 FOURNIT. ADMINISTR.OLORON	389,46	615,88
613200 LOCATION DE SALLES		1 578,72
613220 LOCATION BUREAU OLORON	2 588,19	2 789,33
613500 LOCAT. MACHINE A IMPRIMER	3 811,24	3 811,24
613510 LOCATION PHOTOCOPIEUR	64,00	64,00
613511 LOC. TELECOP & PHOTOC. CV	14 000,00	14 819,24
613530 LOCATION KIT TELECOPIEUR	87,52	22,52
613580 LOCATION VEHICLES	124,02	
613581 LOCATION VEHICULES CV	230,00	1 321,75
613590 LOCATION MAT.P/ANIMATION		3 964,49
614020 CHARG.LOCAT.BUREAU OLORON	240,00	244,23
615200 ENT.&REPAR/BIENS IMMO.	15,72	15,89
615220 ENT&REP.BIENS IMMO.OLORON	12,70	99,93
615500 ENT. & REPAR. MATERIEL	149,00	682,50
615510 ENT. REPAR. MATERIEL CV	723,92	26,50
615600 MAINTENANCE	1 568,08	332,62
616000 PRIMES D'ASSURANCE	1 786,73	1 728,08
616020 PRIMES D'ASSURANCE OLORON	222,78	208,13
616100 ASSURANCES CENTRES VACANC	502,00	427,00
618100 DOCUMENTATION GENERALE	231,40	651,88
618120 DOCUMENTATION GLE OLORON	232,00	457,00

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
622600	HONORAIRES	3 169,40	2 870,40
623100	ANNONCES ET INSERTIONS		127,97
623400	CADEAUX	265,00	1 186,00
623600	BROCHURES-DEPLIANTS-PHOTO		1 963,83
623620	BROCHURE CARTE VIS.OLORON		40,57
623800	DONS ET POURBOIRES	34,30	29,50
623810	POURBOIRES SEJOURS CV		10,50
625100	VOYAGES DEPLACTS ADMINIS.	2 266,35	3 500,82
625110	VOYAGES DEPLACTS CV	1 717,65	1 679,69
625150	VOY.DEPL.CONSEILS&ASSEMBL	2 266,30	1 815,30
625600	HEBERGEMNT REPAS ADMINIST.	2 243,34	2 136,56
625610	HEBERGEMNT REPAS CV	1 856,81	1 669,26
625650	HEBERGT REPAS CONS.&ASSEM	1 953,77	911,14
625700	RECEPTIONS ADMINIST.	293,40	220,60
625710	RECEPTIONS CV	14,50	46,30
625750	FRAIS CONSEILS-ASSEMBLEES	766,00	1 201,90
625900	ANIMATION-RECEPTION NOEL	2 928,69	1 974,42
626100	AFFRANCHISSEMENTS	48,17	84,73
626120	AFFRANCHISSEMENTS OLORON	120,67	54,18
626400	TELEPHONE	1 277,40	1 561,86
626420	TELEPHONE OLORON	833,78	970,91
626510	POSTE TELEPHONE FAX CV	5 229,91	6 002,44
627000	SERVICES BANCAIRES	345,13	364,11
628320	SEJOUR ANDALOUSIE		21 545,94
628330	SEJOUR SICILE	29 502,48	
628380	SEJOURS UFCV	199 980,00	189 180,00
628400	FRAIS.RECRUT.PERSONNEL	527,86	
	Total	287 932,72	278 711,27
Impôts, taxes et versements assimilés			
635120	TAXES FONCIERES	79,00	72,00
	Total	79,00	72,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
681110	DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	1 764,65	1 482,28
681111	DOT.AMORT.IMM.INCORP.CV	129,65	143,50
681112	DOT.AMORT.IMMO.INC.OLORON	23,01	
681120	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	1 426,18	1 522,94
681121	DOT.AMORT.IMM.CORP CV	1 196,21	3 509,39
681122	DOT.AMORT.IMMO.COR.OLORON	866,39	612,83
	Total	5 406,09	7 270,94
Autres charges			
651100	REDEVANC DOMAINE INTERNET	380,23	380,23
656000	PARTIC.A CARACTERE SOCIAL	2 000,00	
657000	SUBVENTION ACCOUS	1 219,60	1 619,00
	Total	3 599,83	1 999,23
Total des charges d'exploitation		297 017,64	288 053,44
RESULTAT D'EXPLOITATION		8 873,96	- 13 679,21
PRODUITS FINANCIERS			

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2007	31/12/2006
	Total	Total
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
762700 REVENU DES CREANCES IMMOB	293,41	196,32
Total	293,41	196,32
Autres intérêts et produits assimilés		
768000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	253,04	117,31
Total	253,04	117,31
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
767200 PROD.NETS/CES.VAL.MOB.PLA		4 810,84
Total		4 810,84
Total des produits financiers	546,45	5 124,47
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
661600 INTERETS BANCAIRES	929,94	961,19
661610 INTERETS BANCAIRES CV	1 060,90	2 668,04
Total	1 990,84	3 629,23
Total des charges financières	1 990,84	3 629,23
RESULTAT FINANCIER	- 1 444,39	1 495,24
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	7 429,57	- 12 183,97
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
771800 AUT.PROD.EXCEP./OPER.GEST	24,21	795,00
Total	24,21	795,00
Total des produits exceptionnels	24,21	795,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
671800 AUT.CHG.EXCEP./OP.GESTION	133,95	1 394,03
Total	133,95	1 394,03
Total des charges exceptionnelles	133,95	1 394,03
RESULTAT EXCEPTIONNEL	- 109,74	- 599,03
Total des produits	306 462,26	280 293,70
Total des charges	299 142,43	293 076,70
SOLDE INTERMEDIAIRE	7 319,83	- 12 783,00
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
689500 ENGAGTS A REAL.DONS AFFEC	15 300,00	80,00
Total	15 300,00	80,00
EXCEDENT OU DEFICIT	- 7 980,17	- 12 863,00

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Documents	Applicable	Non applicable	Non significatif
Règles et méthodes comptables	x		
Faits caractéristiques	x		
Immobilisations - Amortissements - Plus et moins values (simplifié)		x	
Immobilisations	x		
Amortissements	x		
provisions et dépréciations (simplifié)		x	
Provisions et dépréciations inscrites au bilan		x	
Provisions et dépréciations inscrites au bilan (CNC 2000-06)		x	
Etat des créances et dettes (simplifié)		x	
Etat des échéances , créances et dettes	x		
Variation détaillée des stocks et en-cours		x	
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		x	
Variation de la provision spéciale de réévaluation		x	
Variation de la réserve de réévaluation		x	
Frais d'établissement		x	
Frais de recherche appliquée et de développement		x	
Amortissements des frais de recherche et de développement		x	
Fonds commercial		x	
Intérêts immobilisés		x	
Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
Avances aux dirigeants		x	
Produits à recevoir		x	
Détail des produits à recevoir		x	
Détail des écritures des produits à recevoir		x	
Charges à payer	x		
Détail des charges à payer		x	
Détail des écritures des charges à payer		x	
Produits et charges constatés d'avance	x		
Détail des produits constatés d'avance		x	
Détail des écritures des produits constatés d'avance		x	
Détail des charges constatées d'avance		x	
Détail des écritures des charges constatées d'avance		x	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		x	

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Documents	Applicable	Non applicable	Non significatif
Détail des charges à répartir sur plusieurs exercices		X	
Détail des charges exceptionnelles		X	
Détail des produits exceptionnels		X	
Composition du capital social		X	
Parts bénéficiaires		X	
Obligations convertibles		X	
Ventilation du chiffre d'affaires net		X	
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		X	
Ecart de conversion sur créances et dettes en monnaie étrangère		X	
Crédit-bail		X	
Engagements financiers		X	
Dettes garanties par des sûretés réelles		X	
Incidence des évaluations fiscales dérogatoires		X	
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt		X	
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt 2		X	
Rémunération globale et par catégorie des dirigeants		X	
Effectif moyen		X	
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société		X	
Liste des filiales et des participations		X	
Liste des filiales et des participations PCG 99		X	
Liste des filiales et des participations PCG 99 - A4		X	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		X	
Produits et charges exceptionnels		X	
Transferts de charges		X	
Détail des écritures de transferts de charges		X	
Liste par nature des frais accessoires d'achats		X	
Tableau des résultats des cinq derniers exercices		X	
Produits et charges sur exercices antérieurs		X	
Participation des salariés		X	
Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières		X	
Tableaux du portefeuille de TIAP		X	
Détail des emprunts		X	
Détail des crédit-bails		X	
Entreprises liées		X	

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Documents	Applicable	Non applicable	Non significatif
Variation des capitaux propres		x	
Durées d'amortissement des immobilisations		x	

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2007 dont le total est de 195 126,53 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de :
- 7 980,17 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2007 au 31/12/2007.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Faits caractéristiques de l'exercice .

néant

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture .

néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total I		
	Total II		2 188
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	33 679		2 648
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	55 868		
Avances et acomptes			
	Total III		2 648
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	19 100		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	12 330		159
	Total IV		159
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	129 971		4 995

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			11 183	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier			36 327	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			55 868	
Avances et acomptes				
	Total III		92 194	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		4 100	15 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			12 489	
	Total IV	4 100	27 489	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		4 100	130 867	

AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	Total I				
Autres immobilisations incorporelles	Total II	4 094	1 917		6 011
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		22 383	3 489		25 872
Emballages récupérables et divers					
	Total III	22 383	3 489		25 872
TOTAL GENERAL (I + II + III)		26 477	5 406		31 883

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse-ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse-ment fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établissm. Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
	Total III						
Frais acq. titres part. Total IV							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
	Montant net début d'ex.	Augmen-tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
	Créances rattachées à des participations	15 000	15 000	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	12 489	12 489	
De l'actif circulant				
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts taxes et versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	120	120	
	Charges constatées d'avance	6 054	6 054	
Total		33 663	33 663	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)				
	- à un an maximum à l'origine				
	- à plus d'un an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 223	3 223		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	66	66		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	3 045	3 045		
Total		6 334	6 334		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

PRODUITS A RECEVOIR

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2007	31/12/2006
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	120	124
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total	120	124

CHARGES A PAYER

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2007	31/12/2006
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 169	8 129
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :	66	17
Total	3 235	8 146

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits constatés d'avance	31/12/2007	31/12/2006
Produits d'exploitation	3 045	7 610
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total	3 045	7 610

Charges constatées d'avance	31/12/2007	31/12/2006
Charges d'exploitation	6 054	5 182
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	6 054	5 182

SOMMAIRE

Comptes annuels

ASSO - Bilan actif	1
ASSO - Bilan passif	2
ASSO - Détail du bilan actif	3
ASSO - Détail du bilan passif	5
ASSO - Compte de résultat	6
ASSO - Détail du compte de résultat	8
Sommaire de l'annexe	11
Règles et méthodes comptables	13
Immobilisations	14
Amortissements	15
Etat des échéances, créances et dettes	16
Produits à recevoir	17
Charges à payer	17
Produits et charges constatés d'avance	18