

# Centre Européen d'Entreprise et d'Innovation d'Ille et Vilaine

Association régie par la loi du 1<sup>er</sup> juillet 1901

Espace Performance

35769 SAINT GREGOIRE CEDEX

## ETATS FINANCIERS

EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2007

### SOMMAIRE

- 1- Bilan et compte de résultat
- 2- Détail des comptes
- 3- Annexe
- 4- Autres informations :
  - . soldes intermédiaires de gestion,
  - . capacité d'autofinancement,
  - . tableau de financement

<b>BILAN</b>
--------------

Exercice 2007

<b>ACTIF</b>	Clôture au 31/12/07 Durée 12 mois			Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
<b>ACTIF IMMOBILISE :</b>				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP.	9 377,14	9 377,14		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPOR.	44 164,81	40 098,43	4 066,38	3 768,75
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :				
AUTRES TITRES IMMOBILISES	15,00		15,00	15,00
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>53 556,95</b>	<b>49 475,57</b>	<b>4 081,38</b>	<b>3 783,75</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
STOCKS ET EN-COURS :				
CREANCES D'EXPLOITATION : (3)				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	95 410,76	375,00	95 035,76	132 553,30
AUTRES	110 152,00		110 152,00	123 251,85
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
TITRES	54 148,53		54 148,53	64 195,97
DISPONIBILITES	3 488,10		3 488,10	3 861,13
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	2 791,05		2 791,05	2 665,51
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>265 990,44</b>	<b>375,00</b>	<b>265 615,44</b>	<b>326 527,76</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>319 547,39</b>	<b>49 850,57</b>	<b>269 696,82</b>	<b>330 311,51</b>
(2) DONT A MOINS D'UN AN				
(3) DONT A PLUS D'UN AN				

<b>BILAN</b>
--------------

Exercice 2007

<b>PASSIF</b>	Clôture au 31/12/07 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
RESERVES :		
REPORT A NOUVEAU	(59 010,10)	(83 277,70)
RESULTAT DE L'EXERCICE	(10 956,65)	24 267,60
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>(69 966,75)</b>	<b>(59 010,10)</b>
<b>FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION</b>		
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>		
PROVISIONS POUR CHARGES	3 665,00	3 432,00
<b>TOTAL PROV. RISQ. &amp; CHAR</b>	<b>3 665,00</b>	<b>3 432,00</b>
<b>DETTES (1)</b>		
DETTES FINANCIERES :		
DETTES D'EXPLOITATION :		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	271 861,78	326 752,87
DETTES FISCALES ET SOCIALES	63 555,19	59 109,81
DETTES DIVERSES :		
AUTRES DETTES	581,60	26,93
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>335 998,57</b>	<b>385 889,61</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>269 696,82</b>	<b>330 311,51</b>
(1) DONT A PLUS D'UN AN		
DONT A MOINS D'UN AN		
(2) Df CONCOURS BANC. COURANTS & SLD CRED. B		

<b>COMPTE DE RESULTAT</b>
---------------------------

Exercice 2007

	Clôture au 31/12/07 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	279 941,20	258 900,28
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	21 962,11	20 601,70
SALAIRES ET TRAITEMENTS	239 870,41	223 254,68
CHARGES SOCIALES	104 426,19	99 750,88
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV.		
SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT.	2 288,14	3 145,95
SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.	375,00	100,00
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.	233,00	76,71
AUTRES CHARGES	285,11	2 505,70
<b>SOUS-TOTAL (B)</b>	<b>649 381,16</b>	<b>608 335,90</b>
<b>TOTAL (A + B) = I</b>	<b>649 381,16</b>	<b>608 335,90</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
SUR OPERATIONS DE GESTION		77,20
SUR OPERATIONS EN CAPITAL		674,46
<b>TOTAL IV</b>		<b>751,66</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)</b>	<b>649 381,16</b>	<b>609 087,56</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = BENEFICE</b>		<b>24 267,60</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>649 381,16</b>	<b>633 355,16</b>

<b>COMPTE DE RESULTAT</b>
---------------------------

Exercice 2007

	Clôture au 31/12/07 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	122 536,84	137 103,16
<b>SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.</b>	<b>122 536,84</b>	<b>137 103,16</b>
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION	510 760,00	490 000,00
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	100,00	2 500,00
AUTRES PRODUITS	3 605,70	2 849,80
<b>SOUS-TOTAL (C)</b>	<b>514 465,70</b>	<b>495 349,80</b>
<b>TOTAL (A + B + C) = I</b>	<b>637 002,54</b>	<b>632 452,96</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
PRODUITS NETS S/ CESSIONS VALEURS MOBILIERES PLACT	1 421,97	807,52
<b>TOTAL III</b>	<b>1 421,97</b>	<b>807,52</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
SUR OPERATIONS DE GESTION		94,68
<b>TOTAL IV</b>		<b>94,68</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>	<b>638 424,51</b>	<b>633 355,16</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = PERTE</b>	<b>10 956,65</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>649 381,16</b>	<b>633 355,16</b>

**BILAN**  
**Détail de l'actif immobilisé**

Exercice 2007

ACTIF	Clôture au 31/12/07 Durée 12 mois			Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
<b>ACTIF IMMOBILISE :</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :</b>				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP.	9 377,14	9 377,14		
205000 LOGICIELS	9 377,14	9 377,14		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES :</b>				
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPOR.	44 164,81	40 098,43	4 066,38	3 768,75
218100 INSTALL GEN. AGENCT AMENAGT DIVERS	2 498,26	2 498,26		
218300 MATERIEL DE BUREAU	15 221,82	15 221,82		
218310 MATERIEL INFORMATIQUE	14 619,75	12 431,82	2 187,93	1 317,67
218400 MOBILIER	11 824,98	9 946,53	1 878,45	2 451,08

<b>BILAN</b> <i>Détail de l'actif immobilisé</i>
---

Exercice 2007

<b>ACTIF</b>	Clôture au 31/12/07 Durée 12 mois			Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois
	B R U T	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	N E T	N E T
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :				
AUTRES TITRES IMMOBILISES	15,00		15,00	15,00
272000 TITRES IMMOBILISES DROIT DE CREANCE	15,00		15,00	15,00
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>53 556,95</b>	<b>49 475,57</b>	<b>4 081,38</b>	<b>3 783,75</b>

<b>BILAN</b> <b>Détail de l'actif circulant</b>
--

Exercice 2007

ACTIF	Clôture au 31/12/07 Durée 12 mois			Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
STOCKS ET EN-COURS :				
CREANCES D'EXPLOITATION : (3)				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	95 410,76	375,00	95 035,76	132 553,30
411100 CLIENTS VENTES BIENS OU PREST SERV	93 320,76		93 320,76	122 753,30
416100 CLIENTS DOUTEUX	375,00		375,00	100,00
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	1 715,00		1 715,00	9 800,00
491600 PROVIS POUR DEPREC CPTES CLIENTS		375,00	(375,00)	(100,00)
<b>AUTRES</b>	<b>110 152,00</b>		<b>110 152,00</b>	<b>123 251,85</b>
409800 FOURNISSEURS - AVOIRS A RECEVOIR				251,85
441700 SUBVENTIONS D'EXPLOIT A RECEVOIR	110 152,00		110 152,00	123 000,00



**BILAN**  
**Détail de l'actif circulant**

Exercice 2007

ACTIF	Clôture au 31/12/07 Durée 12 mois			Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :</b>				
<b>TITRES</b>	54 148,53		54 148,53	64 195,97
508000 AUTRES VAL MOBIL ET CREANCES ASS	54 148,53		54 148,53	64 195,97
<b>DISPONIBILITES</b>	3 488,10		3 488,10	3 861,13
512010 CREDIT MUTUEL	3 445,54		3 445,54	3 844,25
530000 CAISSE	42,56		42,56	16,88
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)</b>	2 791,05		2 791,05	2 665,51
486000 CHARGES COMPTABILISEES D'AVANCE	2 791,05		2 791,05	2 665,51
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>265 990,44</b>	<b>375,00</b>	<b>265 615,44</b>	<b>326 527,76</b>

<b>BILAN</b> <b>Détail des capitaux propres</b>
--

Exercice 2007

PASSIF	Clôture au 31/12/07 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
RESERVES :		
REPORT A NOUVEAU	(59 010,10)	(83 277,70)
119000 REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBITEUR	(59 010,10)	(83 277,70)
RESULTAT DE L'EXERCICE	(10 956,65)	24 267,60
120100 BENEFICE		24 267,60
129100 PERTE	(10 956,65)	
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>(69 966,75)</b>	<b>(59 010,10)</b>
<b>FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION</b>		

<b>BILAN</b> <b>Détail des provisions pour risques et charges</b>
--

Exercice 2007

<b>PASSIF</b>	Clôture au 31/12/07 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois
<i>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</i>		
PROVISIONS POUR CHARGES	3 665,00	3 432,00
158000 AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	3 665,00	3 432,00
<i>TOTAL PROV. RISQ. &amp; CHAR</i>	<i>3 665,00</i>	<i>3 432,00</i>

**BILAN**  
**Détail des dettes et des produits constatés d'avance**

Exercice 2007

PASSIF	Clôture au 31/12/07 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois
<b>DETTES (1)</b>		
<b>DETTES FINANCIERES :</b>		
<b>DETTES D'EXPLOITATION :</b>		
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>271 861,78</b>	<b>326 752,87</b>
401110 FOURNIS ACHATS BIENS OU PREST SERV	264 798,27	318 550,74
408100 FOURNISS ORDIN FACT NON PARVENUES	7 063,51	8 202,13
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	<b>63 555,19</b>	<b>59 109,81</b>
428200 PROV POUR CONGES PAYES	11 226,00	11 392,00
431000 URSSAFF	26 438,79	26 047,98
437103 CAPIMMEC	3 333,97	3 216,45
437116 IREC	4 725,89	4 679,36
437401 ASSEDIC	4 554,96	1 198,00
437605 MCCI MUTUELLE CADRES	130,88	
437606 MCCI DECES CADRES (ex:agf)	1 680,87	1 587,53
437609 ADESATT	47,17	44,02
438200 CHARGES SOCIALES SUR C P A PAYER	4 729,00	5 104,00
438602 INDEMNITES JOURNALIERES A REMBOURS	937,88	
447210 TAXE DE FORMATION PROFES CONTINUE	1 834,78	1 695,47
447810 TAXE SUR LES SALAIRES	2 621,00	2 904,00
448200 CHARGES FISCALES /CONGES PAYES A P.	1 294,00	1 241,00
<b>DETTES DIVERSES :</b>		
<b>AUTRES DETTES</b>	<b>581,60</b>	<b>26,93</b>
468620 CENTRALISATION FRAIS DEPLACEMENTS	581,60	26,93
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>335 998,57</b>	<b>385 889,61</b>

<b>DETAIL DES COMPTES</b>
---------------------------

Exercice 2007

	Clôture au 31/12/07 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>279 941,20</b>	<b>258 900,28</b>
606120 ELECTRICITE	3 385,18	4 141,16
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 943,49	1 673,85
606401 FOURNITURES INFORMATIQUE	89,44	118,80
606410 PETIT MOBILIER < 2500-F	11,20	579,00
606720 CARBURANTS VEHICULES TVA N RECUP	2 915,07	2 656,83
606800 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	16,35	
611101 TRAVAUX INFORMATIQUES COMPTABILITE	200,93	200,93
612500 CREDIT BAIL MOBILIER	2 088,12	2 088,12
613220 LOCATIONS DE BATIMENTS	55 671,03	58 213,90
613230 LOCATIONS DE SALLES	201,80	
613530 LOCATIONS DE MATERIEL DE TRANSPORT	9 166,44	9 228,44
613540 LOCATIONS DE MATERIEL DE BUREAU	1 165,68	1 718,83
613541 LOCATIONS PHOTOCOPIEURS	5 759,80	5 382,00
613542 LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	677,74	661,85
613550 LOCATIONS DE MATERIEL AUDIOVISUEL	533,24	530,81
614000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	8 103,15	8 037,92
615229 ENTRETIEN AGENC.DIV -NETTOYAGE LOC	6 127,20	5 957,40
615540 ENTRET SECURITE & CHAUFFAGE	69,48	274,36
615550 ENTRET ET REPAR MATERIEL TRANSPORT	946,98	
615611 MAINTENANCE PHOTOCOPIEURS	3 219,02	2 829,59
615620 MAINTENANCE MATERIEL INFORMATIQUE	174,33	
616120 ASSURANCE INCENDIE	1 086,05	1 039,80
616140 ASSURANCE RESPONS. CIVILE	289,38	283,75
616300 ASSURANCE TRANSPORTS	838,42	1 799,41
618100 DOCUMENTATION GENERALE	216,00	216,00
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE	1 811,68	1 949,05
618500 FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES CONF	6 038,13	4 682,42
621401 PERSONNEL MIS A DISPO JLHN	99 491,51	96 021,49
622600 HONORAIRES COMPTABLES JURIDIQUES...	6 277,34	6 165,88
622680 HONORAIRES TECHNIQUES	6 703,58	10 784,62
622682 HONORAIRES PUBLICITE	2 990,00	
623200 FRAIS DE COMMUNICATION	11 347,18	3 879,83
623610 IMPRESSION DE DOCUMENTS	1 038,12	
623820 CADEAUX	364,00	280,60
625112 DEPLACEMENTS JL HANNEQUIN		113,26
625117 DEPLACEMENTS M. FISCHER	90,00	16,89
625118 DEPLACEMENTS F. DEMAS	559,28	416,66
625119 DEPLACEMENTS H. DANIEL	414,26	1 914,75
625120 DEPLACEMENTS C. LE DIOURON	130,30	82,46
625122 DEPLACEMENTS G DADOU	567,25	466,00
625124 DEPLACEMENTS M LENCLUD	156,25	188,78
625126 DEPLACEMENTS C. TROADEC	1 630,96	2 745,96
625128 DEPLACEMENTS F CABEDOCE	769,07	1 512,34
625140 DEPLACEMENTS INTERVENANTS	1 942,05	743,75
625150 DEPLACEMENTS STAGIAIRES	23,00	276,76
625180 AUTRES VOYAGES ET DEPLACEMENTS	800,34	790,79
625700 RECEPTIONS	4 176,21	3 851,67
626110 AFFRANCHISSEMENTS	3 063,29	2 037,99
626210 TELEPHONE	3 411,91	3 312,58
626220 TELEPHONE POUR MESSAGE	1 562,68	744,00
626230 TELECOPIE	256,85	275,31
626300 RESEAUX SPECIALISES TRANSM DONNEES	7 513,18	2 866,33
627800 AUTRES FRAIS ET COMM SUR PREST SERV	159,86	147,36
628100 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	5 000,00	5 000,00
628400 FRAIS DE RECRUTEMENT DU PERSONNEL	6 757,40	
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>21 962,11</b>	<b>20 601,70</b>
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	19 958,33	18 018,04
631800 AUTRES IMPOTS TAXES VERSES AU TRES		457,00
632500 CHARGES FISCALES /CONGES PAYES	53,00	377,00
633310 FORMATION CONTINUE SUR SALAIRE	1 834,78	1 695,66
633810 REDEVANCE TELE VIDEO	116,00	116,00
635420 VIGNETTE AUTO		(62,00)
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>239 870,41</b>	<b>223 254,68</b>
641110 TRAITEMENT HORAIRE NORMAL DE TRAV	225 527,31	212 817,68

<b>DETAIL DES COMPTES</b>
---------------------------

Exercice 2007

	Clôture au 31/12/07 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois
641210 INDEMNITES DE CONGES PAYES	(166,00)	1 185,00
641240 CET	870,10	
641380 PRIMES EXCEPTIONNELLES	9 631,00	9 252,00
641481 INDEMNITES STAGIAIRES	4 008,00	
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>104 426,19</b>	<b>99 750,88</b>
645000 CHARGES SOCIALES / PROV		1 709,00
645100 CHARGES DE SECURITE SOCIALE	65 853,81	61 276,03
645200 CHARGES SOCIALES S/ CP	(375,00)	715,00
645220 MCCI MALADIE (ex agf maladie )	4 777,12	4 548,24
645230 MCCI PREVOYANCE (ex agf retraite)	5 424,59	4 898,80
645320 IRPSIMMEC	10 731,99	10 278,12
645330 CAPIMMEC	7 608,07	6 480,46
645401 ASSEDIC	9 795,14	9 238,22
647500 MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE	563,32	563,32
647800 ADESATT	47,15	43,69
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT.</b>	<b>2 288,14</b>	<b>3 145,95</b>
681100 DOT AMORT IMMO INCORP ET CORP	2 288,14	3 145,95
<b>SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.</b>	<b>375,00</b>	<b>100,00</b>
681740 DOT PROV POUR DEPREC CREANCES DOUT.	375,00	100,00
<b>POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.</b>	<b>233,00</b>	<b>76,71</b>
681500 DOT PROV POUR RISQUES ET CHARG EXPL	233,00	76,71
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>285,11</b>	<b>2 505,70</b>
651600 DROITS D'AUTEUR&DE REPRODUCTION	81,00	
654100 PERTES S/CREANCES IRRECOUVRABLES EX	200,00	2 500,00
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANT	4,11	5,70
<b>SOUS-TOTAL (B)</b>	<b>649 381,16</b>	<b>608 335,90</b>
<b>TOTAL (A +B) = I</b>	<b>649 381,16</b>	<b>608 335,90</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>SUR OPERATIONS DE GESTION</b>		<b>77,20</b>
678100 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES		77,20
<b>SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>		<b>674,46</b>
675200 VALEUR COMPT DES IMMOB CORP CEDEES		674,46
<b>TOTAL IV</b>		<b>751,66</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)</b>	<b>649 381,16</b>	<b>609 087,56</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = BENEFICE</b>		<b>24 267,60</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>649 381,16</b>	<b>633 355,16</b>

<b>DETAIL DES COMPTES</b>
---------------------------

Exercice 2007

	Clôture au 31/12/07 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/06 Durée 12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
<b>PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)</b>	<b>122 536,84</b>	<b>137 103,16</b>
706510 PLANS DE DEVELOPPEMENT	61 335,00	67 780,00
706540 REFACTURATION DE FRAIS	17 476,84	19 793,16
706800 FACTURATION CCI / REGIONALISATION	41 875,00	48 230,00
706810 INSCRIPTIONS CARREFOURS D ECHANGES	1 850,00	1 300,00
<b>SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.</b>	<b>122 536,84</b>	<b>137 103,16</b>
<b>RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION</b>	<b>510 760,00</b>	<b>490 000,00</b>
743200 SUBVENTIONS CONSEIL GENERAL	60 000,00	60 000,00
743300 SUBVENTIONS CONSEIL REGIONAL	50 760,00	
743400 SUBVENTIONS CCI	400 000,00	430 000,00
<b>REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>100,00</b>	<b>2 500,00</b>
781740 REPRISE/ PROV CREANCES DOUTEUSES	100,00	2 500,00
<b>AUTRES PRODUITS</b>	<b>3 605,70</b>	<b>2 849,80</b>
756100 COTISATIONS DES MEMBRES	1 210,00	1 100,00
756200 COTISATIONS DES ENTREPRISES	2 390,00	1 750,00
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	5,69	(0,20)
758810 DIFFERENCES SUR REGLEMENTS (PROD)	0,01	
<b>SOUS-TOTAL (C)</b>	<b>514 465,70</b>	<b>495 349,80</b>
<b>TOTAL (A + B + C) = I</b>	<b>637 002,54</b>	<b>632 452,96</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
<b>PRODUITS NETS S/ CESSIONS VALEURS MOBILIERES PLACT</b>	<b>1 421,97</b>	<b>807,52</b>
767000 + VALUES VAL MOB PLACT ( SICAV)	1 421,97	807,52
<b>TOTAL III</b>	<b>1 421,97</b>	<b>807,52</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<b>SUR OPERATIONS DE GESTION</b>		<b>94,68</b>
772000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS		94,68
<b>TOTAL IV</b>		<b>94,68</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>	<b>638 424,51</b>	<b>633 355,16</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = PERTE</b>	<b>10 956,65</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>649 381,16</b>	<b>633 355,16</b>

<b>ANNEXE</b>
---------------

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément à l'hypothèse de base :

- l'indépendance des exercices,
- la continuité de l'exploitation,

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

L'exercice comptable s'étend du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre 2007.

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

Les principales méthodes utilisées sont décrites ci-après.

**a) Immobilisations incorporelles et corporelles**

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

- Logiciels	1 an
- Matériel de bureau et informatique	4 ans
- Mobilier	5 à 8 ans
- Agencement divers	5 ans

**b) Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.



**c) Provisions pour risques et charges**

Les coûts liés à une non pérennisation de l'association, du fait du non versement des subventions, ne sont pas provisionnés. Les montants sont peu significatifs car le personnel est relativement jeune et le caractère est peu probant du fait du partenariat de la C.C.I.

**d) Engagement de retraite vis-à-vis des salariés**

Depuis l'exercice 2005, l'association C.E.E.I. comptabilise ses engagements de retraite vis-à-vis de ses salariés. Cet engagement est de 3.665 € au 31/12/2007. L'association applique la méthode préférentielle conformément à la recommandation du CNC n°03-R.01 relative aux règles de comptabilisation et d'évaluation des engagements de retraite.

Les hypothèses retenues pour le calcul du montant de l'engagement de retraite à la clôture ont été les suivantes :

- Age de départ en retraite	65 ans
- Taux de progression des salaires	2 %
- Taux d'actualisation	4 %
- Taux de charges sociales et fiscales	42,12 %

La dotation de l'exercice s'élève à 233 €.

**e) Entité c consolidant les comptes**

Nous vous informons que l'association CEEI est consolidée dans les comptes du Groupe CCI Rennes.

## IMMOBILISATIONS

CADRE A		Val.brute des immo.au début	AUGMENTATIONS	
			Réévaluation	Acquis.creat.
Frais établissement, recherche et développement	TOTAL I			
Autres postes immobilisations incorporelles	TOTAL II	9 377		
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol autrui				
Installations générales, agenc.et aménag.constructions				
Installations techniques matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements aménagements divers		2 498		
Matériel de transports				
Matériel de bureau et informatique mobilier		39 081		2 586
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	TOTAL III	41 579		2 586
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		15		
Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	TOTAL IV	15		
TOTAL GENERAL	(I+II+III+IV)	50 971		2 586

CADRE B		DIMINUTIONS		Valeur brute Immobilis.à fin exercice	Rééval.Leg. V.O. Immo. en fin.d'exé.
		Par virements Poste à poste	Par cessions, mis.hors serv		
Frais établissement rech.et dévelop.	TOTAL I				
Aut.postes immobilis.incorporelles	TOTAL II			9 377	
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol autrui					
Inst.gales.agencts et aménag.constructions					
Inst.techniques.matér.& outillage industriels					
Inst.gales.agencts.aménagements divers				2 498	
Matériel de transport					
Matériel de bureau & informatique mobilier				41 667	
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles	TOTAL III			44 165	
Participations évaluées par équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés				15	
Prêts et autres immobilisations					
Immobilisations financières	TOTAL IV			15	
TOTAL GENERAL	(I+II+III+IV)			53 557	

## AMORTISSEMENTS

Cadre A : SITUATION MOUVEMENTS EXERCICE IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant début d'exercice	Augmentations Dotation exercice	Diminutions Reprises exercice	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche et développ	TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	9 377			9 377
Terrains					
Constructions:					
-sur sol propre					
-sur sol d'autrui					
-Instal. Gén. Agenc. et Aménag. constructions					
- Instal. Techn. Matériel & Outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles:					
-Instal. Générales Agenc. Aménag. divers		2 498			2 498
-Matériel de Transport					
-Matériel de bureau & informatique mobilier		35 312	2 288		37 600
-Emballages Récupérables & Divers					
Immobilisations corporelles	TOTAL III	37 810	2 288		40 098
Immobilisations en concession	TOTAL IV				
TOTAL GENERAL	(I+II+III)	47 187	2 288		49 476

Cadre B : VENTILATION DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS				Cadre C : PROV.AMT.DEROGATOIRES	
Immobilisations amortissables	Linéaires	Dégressifs	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais établis.&recherche (I)					
Immobil. incorporelles (II)					
Terrains					
Constructions:					
-sur sol propre					
-sur sol d'autrui					
-Inst.géné. agenc.aménag.					
Inst.techn. matér.& outillage					
Autres immobil.corporelles:					
-Ins.géné.agenc.amén. div.					
-Matériel de transport					
-Mat.bur. & inform.mobilier	2 288				
-Emballages récup. & div.					
TOTAL III	2 288				
TOTAL IV					
TOTAL GENERAL (I+II+III+V)	2 288				

Cadre D : MVTS EXERC.AFFECTANT CHARGES REPARTIES/PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations	Montant net à fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

NATURE DES PROVISIONS	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations exercice	Diminutions exercice Reprises utilisées	Montant fin d'exercice
<b>Provisions réglementées</b>				
-Prov. reconstit. gisements miniers,pétroliers				
-Provisions pour investissements				
-Provisions pour hausse des prix				
-Provisions pour fluctuation des cours				
-Amortissements dérogatoires				
-Prov.fisc. Implant. étranger avant le 1.1.1992				
-Prov.fisc. implant. étranger après le 1.1.1992				
-Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL I</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
-Provisions pour litiges				
-Provisions garanties données aux clients				
-Provisions pour pertes sur marchés à terme				
-Provisions pour amendes et pénalités				
-Provisions pour pertes de change				
-Provisions pour pensions et obligations simil.				
-Provisions pour impôts				
-Provisions pr renouvellement immobilisations				
-Provisions pour grosses réparations				
-Prov.pour charges soc. & fisc. sur congés				
-Autres provisions pour risques et charges	3 432	233		3 665
<b>TOTAL II</b>	<b>3 432</b>	<b>233</b>		<b>3 665</b>
<b>Provisions pour dépréciation</b>				
-Immobilisations incorporelles				
-Immobilisations corporelles				
-Participations évaluées par équivalence				
-Autres immobilisations financières				
-Stocks et en-cours				
-Comptes clients	100	375	100	375
-Autres provisions pour dépréciation				
<b>TOTAL III</b>	<b>100</b>	<b>375</b>	<b>100</b>	<b>375</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>	<b>3 532</b>	<b>608</b>	<b>100</b>	<b>4 040</b>
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		608	100	
- financières				
- exceptionnelles				

## ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

CADRE A - ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au +	A + d'un an
De l'Actif Immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'Actif Circulant			
Clients douteux ou litigieux	375		375
Autres créances clients	95 036	95 036	
Créances représentatives des 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	110 152	110 152	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	2 791	2 791	
<b>T O T A U X</b>	<b>208 354</b>	<b>207 979</b>	<b>375</b>

(1) Montant prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant rembours.obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés

CADRE B - ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au +	A + d'un an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp.aup.établis.crédit à 2 ans maxi.				
Emp.aup.établis.crédit à plus de 2 ans				
Empr.dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	271 862	271 862		
Personnel et comptes rattachés	11 226	11 226		
Sécurité sociale, autres organis.sociaux	46 579	46 579		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes assimilées	5 750	5 750		
Dettes / immobil.& comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	582	582		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>T O T A U X</b>	<b>335 999</b>	<b>335 999</b>		

(1) Empr.souscrits en cours d'exercice

(1) Empr.rembour. en cours d'exercice

(2) Montant des divers empr.& dettes  
contractés auprès des associés pers.phys.

**CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT**

Exercice 2007

	Exercice 01/01/07 - 31/12/07 Durée 12 mois
<b>ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)</b>	
- DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	2 896,14
<b>SOUS-TOTAL A :</b>	<b>2 896,14</b>
<b>ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)</b>	
- REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	100,00
- PERTE DE L'EXERCICE	10 956,65
<b>SOUS-TOTAL B :</b>	<b>11 056,65</b>
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT ( A - B )</b>	<b>(8 160,51)</b>

## SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Exercice 2007

	Exercice 01/01/07 - 31/12/07 Durée 12 mois		Exercice 01/01/06 - 31/12/06 Durée 12 mois	
	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS
<b>VENTES + PRODUCTION</b>		122 536,84		137 103,16
PRODUCTION VENDUE (SERVICES)		122 536,84		137 103,16
PRODUCTION DE L'EXERCICE		122 536,84		137 103,16
<b>ACTIVITE TOTALE</b>		<b>122 536,84</b>		<b>137 103,16</b>
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	279 941,20		258 900,28	
CONSOMMATIONS EN PROVENANCE DE TIERS	279 941,20		258 900,28	
<b>VALEUR AJOUTEE PRODUITE</b>	<b>157 404,36</b>		<b>121 797,12</b>	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		510 760,00		490 000,00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	21 962,11		20 601,70	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	239 870,41		223 254,68	
CHARGES SOCIALES	104 426,19		99 750,88	
<b>TOTAL</b>	<b>366 258,71</b>	<b>510 760,00</b>	<b>343 607,26</b>	<b>490 000,00</b>
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>				<b>24 595,62</b>
<b>INSUFFISANCE BRUT D'EXPLOITATION</b>		<b>12 903,07</b>		
REP.S/ PROV. ET AMORT., TRANSF. CHARGES		100,00		2 500,00
AUTRES PRODUITS		3 605,70		2 849,80
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. :				
DOTATIONS AUX AMORT. S/ IMMOBILIS.	2 288,14		3 145,95	
DOTATIONS AUX PROVIS. S/ ACTIF CIRC.	375,00		100,00	
DOTATIONS AUX PROVIS. PR RISQUES/CHAR	233,00		76,71	
AUTRES CHARGES	285,11		2 505,70	
<b>TOTAL</b>	<b>3 181,25</b>	<b>3 705,70</b>	<b>5 828,36</b>	<b>5 349,80</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>12 378,62</b>			<b>24 117,06</b>
PRODUITS FINANCIERS :				
PRODUITS NETS S/ CES. VAL.MOB.PLACT.		1 421,97		807,52
<b>TOTAL</b>		<b>1 421,97</b>		<b>807,52</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>1 421,97</b>		<b>807,52</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>10 956,65</b>			<b>24 924,58</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS :				
SUR OPERATIONS DE GESTION				94,68
CHARGES EXCEPTIONNELLES :				
SUR OPERATIONS DE GESTION			77,20	
SUR OPERATIONS EN CAPITAL			674,46	
<b>TOTAL</b>			<b>751,66</b>	<b>94,68</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			<b>656,98</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>638 424,51</b>		<b>633 355,16</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>649 381,16</b>		<b>609 087,56</b>	
<b>RESULTAT NET ( Bénéfice )</b>				<b>24 267,60</b>
<b>RESULTAT NET ( Perte )</b>		<b>10 956,65</b>		
CREDIT-BAIL MOBILIER	2 088,12		2 088,12	
<b>* Y COMPRIS :</b>	2 088,12		2 088,12	
(1) Dt produit concernant entreprises liées				
(2) Dt intérêt concernant entreprises liées				

**TABEAU DE FINANCEMENT**

1ère partie : Emplois et ressources stables

Emplois	Ressources		
	2007	2006	2006
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :			
Immobilisations incorporelles	-	-	25 764,72
Immobilisations corporelles	2 585,77	-	-
Immobilisations mises en concession	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-
Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)	-	-	-
Réduction des capitaux propres	-	-	-
Diminution des fonds collectés au titre de la PEEC	-	-	-
Remboursements de dettes financières(b)	-	-	-
<b>I Augmentation du fonds de roulement :</b>	-	25 764,72	-
<b>Total :</b>	2 585,77	25 764,72	25 764,72

2ème partie : Emplois et ressources circulants hors trésorerie

Emplois	Ressources		
	2007	2006	2006
Augmentation des stocks et en-cours	-	-	-
Diminution des dettes fournisseurs	54 891,09	-	28 377,61
Augmentation des créances clients	-	-	58 860,84
Diminution des autres dettes circulantes (hors trésorerie)	-	49 209,57	-
Augmentation des autres actifs circulants (hors trésorerie)	-	64 001,27	-
<i>Dont diminution des valeurs mobilières de placement</i>	-	20 930,35	-
<b>II Diminution du besoin en fonds de roulement :</b>	10 373,25	-	25 972,39
<b>Total :</b>	65 264,34	113 210,84	113 210,84

3ème partie : Trésorerie

Emplois	Ressources		
	2007	2006	2006
Augmentation des disponibilités	-	-	207,67
Diminution des concours bancaires et soldes créditeurs de banques	-	-	-
<b>III Diminution trésorerie :</b>	373,03	207,67	-
<b>Total :</b>	373,03	207,67	207,67





*Association Centre Européen d'Entreprise  
et d'Innovation d'Ille et Vilaine (C.E.E.I)  
Espace Performance – Bâtiment H1*

**35769 SAINT GREGOIRE CEDEX**

ASSOCIÉS  
EXPERTS COMPTABLES  
COMMISSAIRES  
AUX COMPTES

Jean-Paul MOYSAN

Bernard MAINGUY

Loïc GRUEL

Joëlle SABOT

Pierre BARREL

Thierry MATHELIER

Olivier JEULIN

Patrice LUCE

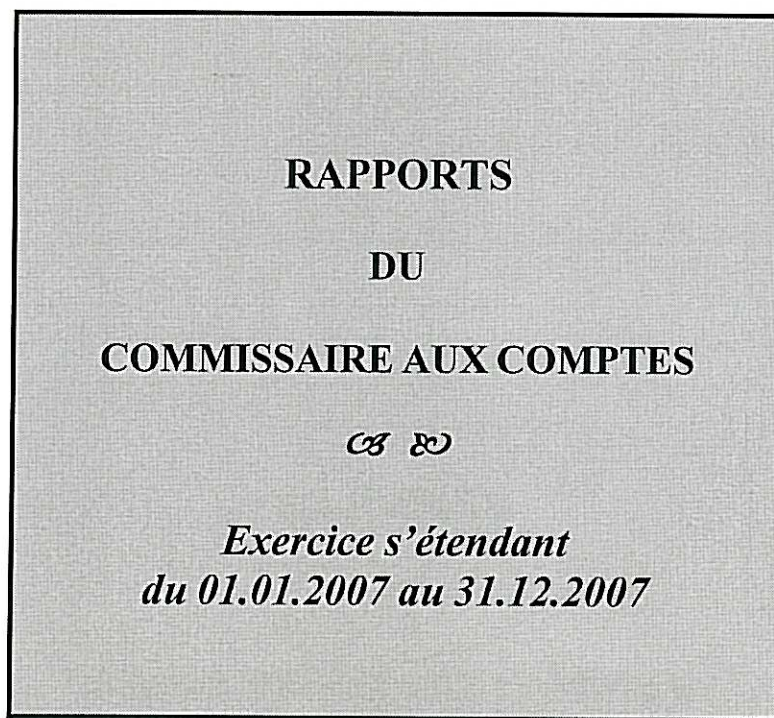
Stéphane DURAND

Anthony GUILLOUCHE

Avec la collaboration de

Jean-Marie SCORDIA

Stéphane QUÉRÉ



SIÈGE SOCIAL : 276, RUE DE CHÂTEAUGIRON  
CS 76308 - 35063 RENNES CEDEX  
TEL. 02 99 86 31 31 - TÉLÉCOPIE 02 99 86 03 03  
E-MAIL : geirec@geirec.com

BUREAU DE NANTES : 127, RUE ROBERT SCHUMAN  
44800 SAINT HERBLAIN  
TEL. 02 51 25 22 22 - TÉLÉCOPIE 02 51 25 22 29  
E-MAIL : geirec@geirec.com

[www.geirec.com](http://www.geirec.com)

SAS Geirec, Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes au capital de 385 600 €  
Inscrite aux Tableaux de l'Ordre des Experts Comptables de Bretagne et des Pays de la Loire  
et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Rennes  
RCS Rennes 428 929 517 - Code APE 6920 Z

# *SOMMAIRE*

☛ *Rapport Spécial du Commissaire aux Comptes*

☛ *Rapport Général du Commissaire aux Comptes*



**Association Centre Européen d'Entreprise et Innovation  
d'Ille et Vilaine  
(C.E.E.I)**

**Association régie par la loi de 1901  
Espace Performance - Bâtiment H 1  
35769 SAINT GREGOIRE CEDEX**

**N° SIREN : 392 689 857**

**RAPPORT SPECIAL  
DU COMMISSAIRE AUX  
COMPTES**

**Exercice du 01.01.2007 au 31.12.2007**

**SAS GEIREC  
Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Rennes**

**276, rue de Châteaugiron  
35000 RENNES**

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les membres,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L.612-5 du Code de commerce conclue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2007.

Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisés, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons effectué nos travaux selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Par ailleurs, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes approuvées au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice.

➤ ***OPERATIONS REALISEES AVEC LA CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE DE RENNES***

Administrateurs concernés :

Monsieur Guy DADOU, ès qualité de Vice Président de la CCI de Rennes  
Monsieur Guy CANU, ès qualité de Président de la CCI de Rennes  
Monsieur Maurice THEAUD, ès qualité de Trésorier de la CCI de Rennes

**1. CONTRAT DE SOUS LOCATION A COMPTEUR DU 07 OCTOBRE 2004**

Nature et objet :

En vertu d'un contrat de sous location, votre association occupe des locaux situés à Saint-Grégoire dans un ensemble immobilier dénommé Espace Performance Alphasis, Bâtiment H1.

Cette sous-location est accordée pour une durée de 9 ans à compter du 1<sup>er</sup> octobre 2004.

Modalités :

Elle est consentie en contrepartie du versement d'un loyer annuel de 33 650 Euros hors taxes auquel s'ajoute le coût des travaux d'aménagement à rembourser sur trois ans pour un montant total de 40 395 euros.

Ce loyer est révisé tous les ans à la date anniversaire du contrat en fonction de l'indice du coût de la construction publié par l'INSEE, l'indice servant de base étant celui du 1er trimestre 2004.

Votre association doit en outre rembourser sa quote-part de charges locatives calculée au prorata de la surface occupée.

Importance des prestations fournies ou fournitures livrées :

Pour l'exercice 2007, votre association a comptabilisé une charge de 55 671 euros au titre du loyer et une charge de 8 103 euros au titre du remboursement de la quote-part de charges locatives.

## **2. MISE A DISPOSITION DE MONSIEUR Hervé DANIEL**

### Nature et objet :

En vertu d'une convention signée le 1<sup>er</sup> octobre 2005, Monsieur Hervé DANIEL est mis à disposition de votre association à compter de cette date afin d'assurer les fonctions de directeur.

### Modalités :

La refacturation est faite à l'euro l'euro sur la base du salaire brut augmenté des charges sociales et fiscales afférentes.

Par ailleurs, le solde du compte épargne temps acquis par Monsieur Hervé DANIEL est également à la charge de votre association.

Enfin, les frais relatifs à la mise à disposition d'un véhicule de fonction par la CCI sont également refacturés.

### Importance des prestations fournies ou fournitures livrées :

Au titre de 2007, votre association a supporté les charges suivantes :

- salaires et charges, compte épargne temps .....	99 492 €
- mise à disposition d'un véhicule .....	5 613 €
	<hr/>
	105 105 €

## **3. PARTICIPATION FINANCIERE DE LA CCI DE RENNES AU FONCTIONNEMENT DU C.E.E.I. :**

### Nature et objet :

La CCI de Rennes est convaincue de l'importance de l'innovation dans le développement économique du département.

Dans le cadre de cette politique du développement par l'innovation, la CCI a décidé de soutenir votre association en lui apportant son concours financier sous la forme de versement en trésorerie et de mise à disposition d'une partie de son personnel.

### Modalités :

Le versement de la contribution de la CCI à CREAT'IV est effectué en plusieurs parties au cours de l'exercice en fonction des besoins de trésorerie de l'association.

Importance des prestations fournies ou fournitures livrées :

La subvention financière de la CCI de Rennes au titre de l'année 2007 s'est élevée à 400 000 euros.

➤ **OPERATIONS REALISEES AVEC L'ASSOCIATION RESIS**

Administrateur concerné : Monsieur Guy CANU, ès qualité de Président de la CCI de Rennes

**1. MISE A DISPOSITION DE BUREAU ET PETITS MATERIELS**

Nature et objet :

Votre association refacture à l'association RESIS différents frais administratifs (frais postaux, photocopies...).

Modalités :

Les fournitures administratives sont refacturées à l'euro, l'euro.

Importance des prestations fournies ou fournitures livrées :

Votre association a comptabilisé, pour l'exercice 2007 un produit de 3 365 euros au titre de cette convention.

**2. PRESTATIONS ADMINISTRATIVES**

Nature et objet :

Votre association met à disposition de l'association RESIS, son personnel qualifié en matière administrative et comptable.

Modalités :

Cette mise à disposition est facturée au temps passé sur la base d'un taux journalier de 350 euros pour le premier semestre et de 390 euros pour le deuxième semestre.

Importance des prestations fournies ou fournitures livrées :

Votre association a comptabilisé au titre de cette mise à disposition un produit de 7 245 euros.

➤ **OPERATIONS REALISEES AVEC LE CONSEIL GENERAL D'ILLE ET VILAINE :**

Administrateur concerné : Monsieur Guy JOUHIER

**PARTICIPATION FINANCIERE DU CONSEIL GENERAL D'ILLE ET VILAINE AU FONCTIONNEMENT DU C.E.E.I. :**

Nature et objet :

Le Conseil Général soutient l'action de CREAT'IV en lui apportant son concours financier au fonctionnement.

Modalités :

Le montant de la participation financière au fonctionnement de l'association a été fixé à 60 000 euros.

Importance des prestations fournies ou fournitures livrées :

Votre association a comptabilisé au titre de l'année 2007 une subvention du Conseil Général d'Ille et Vilaine s'élevant à 60 000 euros.

Le présent rapport est établi en quatre exemplaires originaux et comprend 6 feuillets.

Fait à Rennes, le 30 mai 2008

**SAS GEIREC**

*Commissaire aux Comptes*

*Membre de la Compagnie Régionale de RENNES.*

Représentée par :

**Patrice LUCE**

*Commissaire aux Comptes*





**Association Centre Européen d'Entreprise et Innovation  
d'Ille et Vilaine  
(C.E.E.I)**

**Association régie par la loi de 1901  
Espace Performance - Bâtiment H 1  
35769 SAINT GREGOIRE CEDEX**

**N° SIREN : 392 689 857**

**RAPPORT GENERAL  
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**Exercice du 01.01.2007 au 31.12.2007**

**SAS GEIREC  
Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Rennes**

**276, rue de Châteaugiron  
35000 RENNES**

Monsieur le Président,  
Mesdames, Messieurs les Membres,

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 décembre 2007 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association CEEI, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et 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 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. 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 DE NOS APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de 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 ce rapport.

## **III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Le présent rapport est établi en quatre exemplaires originaux et comprend 14 feuillets.

Fait à RENNES, le 30 mai 2008

### **SAS GEIREC**

*Commissaire aux Comptes*

*Membre de la Compagnie Régionale de RENNES.*

Représentée par :

**Patrice LUCE**

*Commissaire aux Comptes*