# Comptes annuels au 31 décembre 2007

Aérial
Rue Laurent Fries - BP 40443
67412 ILLKIRCH CEDEX
Tél. : 03 88 19 15 15 - Fax : 03 88 19 15 20
E-mail : aerial@aerial-crt.com
Site web : www.aerial-crt.com

**BILAN** **Page 1**

Bilan actif Page 1
Bilan passif Page 2
Détail de l'actif Page 3
Détail du passif Page 5

**COMPTE DE RESULTAT** **Page 8**

Compte de résultat Page 8
Détail du compte de résultat Page 10

**ANNEXE** **Page 16**

Annexe Page 16

**DECLARATIONS FISCALES** **Page 27**

Liasse 2065a Page 27
Liasse 2065b Page 28
Liasse 2065t Page 29
Liasse 2067 Page 30
Liasse 2050 Page 31
Liasse 2051 Page 32
Liasse 2052 Page 33
Liasse 2053 Page 34
Liasse 2054 Page 35
Liasse 2055 Page 36
Liasse 2056 Page 37
Liasse 2057 Page 38
Liasse 2058a Page 39
Liasse 2058b Page 40
Liasse 2058c Page 41
Liasse 2059a Page 42
Liasse 2059b Page 43
Liasse 2059c Page 44
Liasse 2059d Page 45
Liasse 2059e Page 46

# Comptes annuels au 31 décembre 2007


| | |
|---|---|
| Liasse 2059f | Page 47 |
| Liasse 2059g | Page 48 |
| Détail des charges à payer | Page 49 |
| Détail des produits et charges constatés d'avance | Page 50 |

# Bilan actif

| | Brut | Amort.Dépr. | 31/12/07 | 31/12/06 |
|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| **ACTIF IMMOBILISÉ** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets, droit similaire | 26 513 | 18 286 | 8 226 | 7 123 |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes/Immo. Incorp. | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 38 390 | 6 259 | 32 130 | 29 394 |
| Installations techniques, Mat. Outil. | 930 745 | 452 053 | 478 691 | 481 360 |
| Autres immobilisations corporelles | 119 647 | 86 784 | 32 862 | 41 636 |
| Immobilisations en cours | 4 700 | | 4 700 | 4 700 |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations évaluées | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des particip. | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| **TOTAL (I)** | **1 119 996** | **563 384** | **556 612** | **564 215** |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | |
| **Stocks** | | | | |
| Matières premières approvision. | | | | |
| En cours de productions de biens | | | | |
| En cours de production de services | 63 459 | | 63 459 | 54 579 |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances & ac. versés/commandes | 1 650 | | 1 650 | 610 |
| **Créances** | | | | |
| Clients comptes rattachés | 364 043 | 7 916 | 356 126 | 437 891 |
| Autres créances | 232 451 | | 232 451 | 96 145 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **Divers** | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 175 394 | | 175 394 | |
| Disponibilités | 77 983 | | 77 983 | 51 705 |
| **Comptes de régularisations** | | | | |
| Charges constatées d'avance | 57 779 | | 57 779 | 54 557 |
| **TOTAL (II)** | **972 762** | **7 916** | **964 845** | **695 489** |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler(III) | | | | |
| Primes de rembt obligations (IV) | | | | |
| Écart de conversion actif (V) | | | | |
| **TOTAL GENERAL (I à V)** | **2 092 758** | **571 301** | **1 521 457** | **1 259 705** |

# Bilan passif

| | 31/12/07 | 31/12/06 |
|---|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | | |
| Capital social ou individuel | 13 533 | 13 710 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport... | | |
| Écarts de réévaluation | | |
| Réserve légale | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 187 472 | 229 877 |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)** | **69 776** | **- 42 405** |
| Subventions d'investissement | 364 321 | 379 670 |
| Provisions réglementées | | |
| **TOTAL (I)** | **635 103** | **580 853** |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Produit des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| **TOTAL (II)** | | |
| **PROVISIONS** | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| **TOTAL (III)** | | |
| **DETTES** | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 153 568 | 186 235 |
| Emprunts et dettes financières divers | 196 900 | 116 682 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 932 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 257 541 | 160 733 |
| Dettes fiscales et sociales | 258 159 | 213 496 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 97 | |
| **COMPTES DE RÉGULARISATION** | | |
| Produits constatés d'avance | 19 154 | 1 703 |
| **TOTAL (IV)** | **886 354** | **678 851** |
| Ecarts de conversion passif **(V)** | | |
| **TOTAL GENERAL (I à V)** | **1 521 457** | **1 259 705** |

# Détail de l'actif

| ACTIF IMMOBILISE | | 31/12/07 | 31/12/06 |
|---|---|---|---|
| 20500000 | CONCESS.BREVETS LOGICIELS | 22 516 | 21 888 |
| 20510000 | OEUVRES D'ART | 3 996 | |
| 28050000 | AMORT.CONC.BREVETS LOGIC. | (18 286) | (14 765) |
| **Concessions, brevets, droit similaire** | | **8 226** | **7 123** |
| 21350000 | CONSTR. AUTOFINANCEE | 38 390 | 33 368 |
| 28135000 | AMORT.CONSTR.AUTOFIN. | (6 259) | (3 973) |
| **Constructions** | | **32 130** | **29 394** |
| 21540000 | MAT INDUSTRIEL | 13 533 | 13 533 |
| 21540100 | MAT IND/SUBV CRA 96 | 53 730 | 53 730 |
| 21540200 | MAT INDUS SUBV DRRT | 48 850 | 48 850 |
| 21540300 | MAT. SUB. DRRT NL | 166 393 | 166 393 |
| 21540400 | MAT SUB CRA NL | 285 000 | 285 000 |
| 21540500 | MAT SUB. CRA SECURITE BATIMENT | 32 000 | 32 000 |
| 21540600 | MAT IND. CRA 2007 | 17 944 | |
| 21541000 | MAT INDUSTRIEL AUTOFIN | 313 292 | 223 974 |
| 28154000 | AMORT MAT DEVOL | (13 533) | (13 533) |
| 28154010 | AMORT MAT IND/SUBV CRA 96 | (53 730) | (53 730) |
| 28154020 | AMORT MAT IND SUBV DRRT00 | (48 850) | (48 668) |
| 28154030 | AMORT MAT IND SUB DRRT NL | (24 911) | (8 271) |
| 28154040 | AMORT MAT IND SUB CRA NL | (139 999) | (94 566) |
| 28154050 | AMORT MAT SUB CRA SECURITE | (4 266) | (1 066) |
| 28154060 | AMORT MAT SUB CRA 2007 | (1 195) | |
| 28154100 | AMORT MATERIEL AUTOFI | (165 566) | (122 284) |
| **Installations techniques, Mat. Outill.** | | **478 691** | **481 360** |
| 21830000 | MAT DE BUREAU | 68 281 | 62 639 |
| 21830100 | MAT INFO SUBV CRA96 | 747 | 747 |
| 21830200 | MAT INFO SUBV DRRT | 12 390 | 12 390 |
| 21840000 | MOBILIER | 38 227 | 36 980 |
| 28183000 | AMORT.MAT.BUREAU &INFOR. | (60 811) | (48 909) |
| 28183010 | AMORT MAT INF/SUBV CRA96 | (747) | (747) |
| 28183020 | AMORT MAT INFO SUBV DRRT | (12 390) | (12 390) |
| 28184000 | AMORT. MOBILIER | (12 835) | (9 073) |
| **Autres immobilisations corporelles** | | **32 862** | **41 636** |
| 23100000 | IMMOBILISATIONS EN COURS | 4 700 | 4 700 |
| **Immobilisations en cours** | | **4 700** | **4 700** |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISE** | | **556 612** | **564 215** |

| ACTIF CIRCULANT | | 31/12/07 | 31/12/06 |
|---|---|---|---|
| 34100000 | ETUDES EN COURS | 63 459 | 54 579 |
| **En cours de productions de services** | | **63 459** | **54 579** |

# Détail de l'actif

| | | | |
|---|---|---|---|
| 40910000 | FOURN.ACPTES S/COMMANDES | 1 650 | 610 |
| **Avances & acomptes versés sur commandes** | | **1 650** | **610** |
| 41000000 | CLIENTS ET COMPTES RATTAC | 355 070 | 436 990 |
| 41600000 | CLIENTS DOUTEUX OU LITIG. | 8 972 | 8 027 |
| 49100000 | PROV.DEPRE.CLIENTS | (7 916) | (7 126) |
| **Clients et comptes rattachés** | | **356 126** | **437 891** |
| 42500000 | AVANCE ACPTE AU PERSONNEL | 800 | |
| 43784000 | AUTRES ORGANISMES SOCIAUX | 2 480 | 2 120 |
| 44400000 | IMPOT SUR LES BENEFICES | | 472 |
| 44566000 | TVA S/ABS | 6 513 | 7 505 |
| 44567000 | CREDIT DE TVA | 3 723 | |
| 44586000 | TVA S/FACT.NON PARVENUES | 6 654 | 3 846 |
| 44112000 | CRA SUBV D'INVESTSS. A RE | 51 300 | |
| 44170000 | ETAT SUBV FONCTT A RECEVO | | 37 000 |
| 44172000 | FSE SUBV FONCT A RECEVOIR | | 45 200 |
| 44173000 | ACTIA / ITAI SUB. FONCT. RECEVOIR | 91 000 | |
| 44174000 | SUBV. FEDER | 69 980 | |
| **Autres créances** | | **232 451** | **96 145** |
| 50802000 | SICAV ALSACE CT | 175 394 | |
| **Valeurs mobilières de placement** | | **175 394** | |
| 51200000 | BPRES | 77 952 | 51 607 |
| 53000000 | CAISSE £ | 30 | 98 |
| **Disponibilités** | | **77 983** | **51 705** |
| 48600000 | CHARGES CONSTAT.D'AVANCE | 2 737 | 6 309 |
| 48600001 | CCA STOCK DOSIMETRIE | 25 741 | 23 697 |
| 48600002 | CCA STOCK MICROBIOLOGIE | 6 439 | 9 400 |
| 48600003 | CCA FOURNITURES BUREAU | 3 115 | 2 656 |
| 48600005 | CCA AUTRES FOURNITURES | 1 733 | 4 238 |
| 48600007 | CCA FRAIS POSTAUX | 693 | 611 |
| 48600008 | CCA COTISATIONS | | 609 |
| 48600010 | CCA FORMATIONS | 483 | 343 |
| 48600011 | CCA MAINTENANCE | 5 887 | 3 247 |
| 48600013 | CCA TELECOMMUNICATION | 84 | 79 |
| 48600016 | CCA ANALYSE SENSORIELLE | 951 | 150 |
| 48600120 | CCA BIOCHIMIE | 5 376 | 2 362 |
| 48613500 | LOCATIONS MOBILIERES | 2 860 | 720 |
| 48623400 | STOCK CADEAU ENTREPRISE | 1 676 | 130 |
| **Charges constatées d'avance** | | **57 779** | **54 557** |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | | **964 845** | **695 489** |
| **TOTAL ACTIF** | | **1 521 457** | **1 259 705** |

# Détail du passif

| CAPITAUX PROPRES | | 31/12/07 | 31/12/06 |
|---|---|---|---|
| 10210000 | APPORTS SANS DROITS REPR. | 13 533 | 13 710 |
| **Capital social ou individuel** | | **13 533** | **13 710** |
| 11000000 | REPORT A NOUVEAU | 187 472 | 229 877 |
| **Report à nouveau** | | **187 472** | **229 877** |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)** | | **69 776** | **( 42 405)** |
| 13110000 | SUBV DRRT 2000 EQUIPT | 61 240 | 61 240 |
| 13110100 | SUB.DRRT N.LOCAUX | 166 393 | 166 393 |
| 13120100 | SUBV CRA 1996 | 54 477 | 54 477 |
| 13120200 | SUB CRA N.LOCAUX | 285 000 | 285 000 |
| 13120300 | SUB CRA SECURITE | 32 000 | 32 000 |
| 13120400 | SUBVENTION CRA INV. 2007 | 51 300 | |
| 13911000 | SUBV DRRT INCRITE RESUL | (86 152) | (69 331) |
| 13912000 | SUBV REGION INSCRITE RES | (199 939) | (150 110) |
| **Subventions d'investissement** | | **364 321** | **379 670** |
| **TOTAL (I)** | | **635 103** | **580 853** |

# Détail du passif

| DETTES | | 31/12/07 | 31/12/06 |
|---|---|---|---|
| 16411000 | EMPRUNTS | 153 233 | 185 837 |
| 16884000 | INT.COURUS/EMPRUNT ETAB.C | 334 | 398 |
| **Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit** | | **153 568** | **186 235** |
| 45513000 | LUMAC PIGMENTATION | | 5 921 |
| 45516300 | CC AFSSA PHYTO | | 1 858 |
| 45516400 | CC INSERM PHYTO | | 5 880 |
| 45516500 | CC CNRS PHYTO | | 1 680 |
| 45516600 | CC ENVA 4EME GAMME | | 2 343 |
| 45516900 | ACTIA CAMPYLO CC AFSSA | 11 409 | 11 409 |
| 45517000 | ACTIA CAMPYLO CC UMR RENNES | 4 061 | 4 061 |
| 45517100 | ACTIA CAMPYLO CC INRA | 1 160 | 1 160 |
| 45517200 | ACTIA CHAL TEST CC AFSSA LERQAP | 4 641 | |
| 45517300 | "ACTIA CHAL TEST CC AFSSA LERPP | 4 641 | |
| 45517400 | ACTIA CHAL TEST CC UMR RISQUAL | 5 028 | 5 028 |
| 45517500 | ACTIA ESTERS PHTYTO CC ULP 3430 | 10 366 | 4 495 |
| 45517600 | ACTIA ESTERS PHYTO CC ULP 7123 | 9 913 | 4 299 |
| 45517700 | ACTIA ESTERS PHYTO CC ULP 7512 | 10 479 | 4 544 |
| 45519900 | CC PANEL GAMMA | 200 | |
| 16800000 | ANVAR AVANCE REMBOURSABLE | 135 000 | 64 000 |
| **Emprunts et dettes financières divers** | | **196 900** | **116 682** |
| 41910000 | CLIENTS ACPTES S/COMMANDE | 932 | |
| **Avances et acomptes reçus sur commandes en cours** | | **932** | |
| 40100000 | FOURNISSEURS | 210 964 | 136 978 |
| 40820003 | FNP AIR PRODUCTS LOCATION | 635 | 282 |
| 40820004 | FNP ULP PHOTOCOPIES | 1 129 | 179 |
| 40820008 | FNP LOCATIONS | 1 205 | |
| 40820010 | FNP ASSURANCES | 530 | 260 |
| 40820012 | FNP HONORAIRES MGA | 1 849 | 1 729 |
| 40820014 | FNP FRAIS BANCAIRES | 1 049 | 123 |
| 40820015 | FNP COTISATION ACTIA | 5 514 | 6 441 |
| 40820018 | FNP TELECOMMUNICATIONS | 12 | 18 |
| 40820019 | FNP CRITT MATERIAUX | | 1 010 |
| 40820020 | FNP COTISATIONS | 151 | 75 |
| 40820021 | FNP EAU | 544 | 283 |
| 40820023 | FNP HONORAIRES AUTRES | 4 784 | 4 884 |
| 40820024 | FNP GAZ | 1 909 | 1 454 |
| 40820027 | FNP INRA THESE | 13 852 | |
| 40821000 | PERSONNEL EXTERIEUR | 13 409 | 6 818 |
| 40880000 | FOURNIS.INTERETS COURUS | | 191 |
| **Dettes fournisseurs et comptes rattachés** | | **257 541** | **160 733** |
| 42500000 | AVANCE ACPTE AU PERSONNEL | | 200 |
| 42820000 | CONGES A PAYER | 77 525 | 78 231 |
| 43110000 | SECURITE SOCIAL | 27 000 | 18 485 |
| 43720000 | MUTUELLE | 2 422 | 1 649 |
| 43730100 | AREGE | 19 334 | 15 226 |

# Détail du passif

| | | | |
|---|---|---|---|
| 43730600 | PREVOYANCE CADRES | 2 406 | 2 169 |
| 43730700 | IFC SELECTION VIE BP | 40 000 | |
| 43730800 | PREVOYANCE ETAM | 328 | 183 |
| 43740000 | ASSEDIC | 3 977 | 2 545 |
| 43782000 | FORMATION CONTINUE | 6 011 | 5 444 |
| 43785000 | TAXE APPRENT. A PAYER | 2 518 | 2 281 |
| 43860000 | AUTRES CHARGES A PAYER | 35 717 | 35 834 |
| 44400000 | IMPOT SUR LES BENEFICES | 4 789 | |
| 44571000 | TVA COLLECTEE 19.6% | 36 129 | 51 247 |
| **Dettes fiscales et sociales** | | **258 159** | **213 496** |
| 46800000 | COLL. DEPLACEMT & DEPENS | 97 | |
| **Autres dettes** | | **97** | |
| 48700000 | PROD.CONSTATES D'AVANCE | | 1 703 |
| 48700002 | PCA CONTRATS INDUSTRIELS | 19 154 | |
| **Produits constatés d'avance** | | **19 154** | **1 703** |
| **TOTAL (IV)** | | **886 354** | **678 851** |
| **TOTAL GENERAL (I à V)** | | **1 521 457** | **1 259 705** |

# Compte de résultat

| | 31/12/07 | | | 31/12/06 |
|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | |
| Ventes marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Prod. vend. de services | 666 532 | 546 515 | 1 213 047 | 874 588 |
| **Chiffres d'affaires net** | **666 532** | **546 515** | **1 213 047** | **874 588** |
| Production stockée | | | 8 879 | 23 202 |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 615 980 | 472 000 |
| Reprise /amortis.& Provision transfert de charges | | | 16 398 | 17 763 |
| Autres produits (1) | | | 2 641 | 2 758 |
| **Total produits d'exploitation (2)** | | | **1 856 947** | **1 390 312** |
| Achats marchandises | | | | |
| Variation stock marchandises | | | | |
| Achats matières premières & autres approvisionnements | | | | |
| Variation stock matières premières & approvisionnement | | | | |
| Autres achats et charges externes (3) | | | 722 212 | 530 895 |
| Impôt, taxes et versements assimilés | | | 52 732 | 49 848 |
| Salaires & traitements | | | 590 668 | 545 734 |
| Charges sociales | | | 336 080 | 229 785 |
| Dotations aux amortissements sur Immobilisations | | | 131 400 | 115 971 |
| Dotations aux dépréciations sur Immobilisations | | | | |
| Dotations aux dépréciations sur Actif circulant | | | 790 | |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Autres charges | | | 15 471 | 10 055 |
| **Total charges d'exploitation (4)** | | | **1 849 356** | **1 482 291** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | | | **7 590** | **- 91 979** |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée bénéfice transféré | | | | |
| Produits financiers de participations (5) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières & créances.(5) | | | | |
| Autres intérêts & produits assimilés (5) | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transfert de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | 1 984 | 488 |
| Produits nets sur cessions de v.m.p. | | | 4 587 | 2 120 |
| **Total des produits financiers** | | | **6 572** | **2 609** |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts & charges assimilés (6) | | | 6 433 | 7 644 |
| Différences négatives de change | | | | 192 |
| Charges nettes sur cessions de v.m.p. | | | | |
| **Total des charges financières** | | | **6 434** | **7 836** |
| **RESULTAT FINANCIER** | | | **138** | **- 5 226** |
| **RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | | | **7 729** | **- 97 206** |

# Compte de résultat

| | 31/12/07 | 31/12/06 |
|---|---|---|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 186 | 5 015 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 66 649 | 55 469 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | |
| **Total produits exceptionnels (7)** | **66 835** | **60 485** |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | 1 334 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| **Total charges exceptionnelles(7)** | | **1 334** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | **66 835** | **59 150** |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | 4 789 | 4 350 |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **1 930 356** | **1 453 407** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **1 860 580** | **1 495 812** |
| **BENEFICE OU PERTE (Total des produits –Total des charges)** | **69 776** | **- 42 405** |

| | | |
|---|---|---|
| *(1) Produits nets partiels sur opérations à long terme* | | |
| *(2) Produits de locations immobilières* | | |
| *(2) Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler en (8))* | | |
| *(3) Crédit bail mobilier* | | |
| *(3) Crédit bail immobilier* | | |
| *(4) Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler en (8))* | | |
| *(5) Produits concernant les entreprises liées* | | |
| *(6) Intérêts concernant les entreprises liées* | | |
| *(6bis) Dons faits aux organismes d'intérêt général* | | |
| *(9) Transfert de charges* | 16 398 | 17 763 |
| *(10) Cotisations pers. expl.* *(Primes et cot.)* | | |
| *(11) redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)* | | |
| *(12) redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)* | 15 384 | 9 955 |

| **(7) Détail des produits et charges exceptionnels** | Exercice N | |
|---|---|---|
| | charges exceptionnelles | produits exceptionnels |
| *PDTS EXCEP. DE GESTION COURANT* | | *187* |
| *SUB. VIREES AU CPTE RESULTAT* | | *66 649* |

| **(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs** | Exercice N | |
|---|---|---|
| | charges antérieures | produits antérieurs |
| | | |

# Détail du compte de résultat

| Produits d'exploitation | | 31/12/07 | 31/12/06 |
|---|---|---|---|
| 70400000 | CONTRATS INDUSTRIELS | 479 385 | 441 829 |
| 70401000 | CONTRATS PUBLICS | 171 620 | 92 183 |
| 70402000 | CONTRATS FORMATIONS | 15 526 | 19 980 |
| 70490000 | CONTRATS INDUSTR. NON TAX | 376 676 | 216 955 |
| 70491000 | CONTRATS PUBLIC NON TAX | 167 338 | 94 629 |
| 70492000 | CONTRATS FORMATION EXO | 2 500 | 9 010 |
| **Production vendue de services** | | **1 213 047** | **874 588** |
| **Chiffre d'affaires net** | | **1 213 047** | **874 588** |
| 71341000 | VARIATION ETUDE EN COURS | 8 879 | 23 202 |
| **Production stockée** | | **8 879** | **23 202** |
| 74090000 | SUBV EXPL NON TAX. | 615 980 | 472 000 |
| **Subventions d'exploitation** | | **615 980** | **472 000** |
| 79100000 | TRANSF.CHARGES EXPLOIT. | 7 890 | 7 270 |
| 79100100 | TRANSF.DE CHARGES NON TAX | 8 508 | 10 492 |
| **Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges** | | **16 398** | **17 763** |
| 75800000 | PROD.DIV.GESTION COURANTE | | 0 |
| 75810000 | COTISATIONS TAXABLES | 2 341 | 2 257 |
| 75820000 | COTISATIONS EXO | 300 | 500 |
| **Autres produits** | | **2 641** | **2 758** |
| **Total produits d'exploitation** | | **1 856 947** | **1 390 312** |

# Détail du compte de résultat

| Charges d'exploitation | | 31/12/07 | 31/12/06 |
|---|---|---|---|
| 60500000 | ACHAT MATERIEL EQUIPT | 173 884 | 78 281 |
| **Achats matériel et travaux** | | **173 884** | **78 281** |
| 60610000 | FOURN. NON STOCKABLES | 33 814 | 34 063 |
| 60620000 | MATIERES ET FOURNITURES | 65 033 | 68 817 |
| 60630000 | FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP | 9 200 | 2 821 |
| 60640000 | FOURN. ADMINISTRATIVES | 7 469 | 8 840 |
| 60640100 | PHOTOCOPIES - REPRO | 6 000 | 3 955 |
| 60680000 | AUTRES MATIERES ET FOUR | 5 516 | 5 998 |
| **Achats non stockés matériel et fournitures** | | **127 035** | **124 497** |
| 61100000 | SOUS-TRAITANCE GENERALE | 138 078 | 48 926 |
| **Sous-traitance générale** | | **138 078** | **48 926** |
| 61350000 | LOCATIONS MOBILIERES | 24 747 | 20 893 |
| **Locations** | | **24 747** | **20 893** |
| 61520000 | ENTRETIEN IMMOBILIER | 18 332 | 14 248 |
| 61550000 | ENTRETIEN MOBILIER | 10 320 | 22 352 |
| 61560000 | MAINTENANCE | 26 740 | 28 380 |
| **Entretien et réparations** | | **55 393** | **64 982** |
| 61610000 | ASSURANCES | 19 025 | 12 687 |
| 61620000 | ASSURANCE SUR PRET | 1 968 | 2 224 |
| **Primes d'assurances** | | **20 993** | **14 911** |
| 61810000 | DOCUMENTATION GENERALE | 1 692 | 1 288 |
| 61850000 | FRAIS COLLOQUE SEMINAIRE | 11 579 | 9 349 |
| **Divers, documentations** | | **13 271** | **10 638** |
| 62100000 | PERSONNEL EXT. ENTR. | 890 | 1 012 |
| 62110100 | AUTRES SERVICES EXTERIEURS | 5 627 | 10 900 |
| **Personnel extérieur à l'entreprise** | | **6 517** | **11 912** |
| 62261000 | HONORAIRES GESTION | 8 168 | 7 968 |
| 62280000 | FRAIS DE FORMATION | 1 213 | 3 365 |
| **Rémunérations d'intermédiaires et honoraires** | | **9 381** | **11 334** |
| 62310000 | ANNONCES ET INSERTIONS | 618 | 315 |
| 62330000 | FOIRES ET EXPOSITIONS | | 6 820 |
| 62360000 | CATALOGUES ET IMPRIMES | 8 377 | 2 445 |
| 62380000 | DIVERS (DONS-PROMO-POURB) | 1 240 | 3 601 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Publicité, publications, relations publiques** | | **10 236** | **13 182** |
| 62410000 | TRANSPORTS S/ACHATS | 2 605 | 1 060 |
| 62420000 | TRANSPORTS S/VENTES | 5 311 | 4 616 |
| **Transports biens et collectifs personnel** | | **7 917** | **5 676** |
| 62510000 | VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 62 475 | 70 427 |
| 62560000 | FRAIS DE REST ET HERBERGEMENT | 42 453 | 26 018 |
| **Déplacements, missions et receptions** | | **104 929** | **96 445** |
| 62610000 | AFFRANCHISSEMENT TIMBRES | 6 693 | 6 718 |
| 62620000 | TELEPHONE | 11 401 | 16 201 |
| **Frais postaux et frais de télécommunications** | | **18 094** | **22 920** |
| 62780000 | SERVICES BANCAIRES | 3 328 | 2 009 |
| **Services bancaires et assimilés** | | **3 328** | **2 009** |
| 62810000 | COTISATIONS | 8 401 | 4 284 |
| **Divers autres achats et charges externes** | | **8 401** | **4 284** |
| **Autres achats et charges externes** | | **722 212** | **530 895** |
| 63310000 | VERSEMENT DE TRANSPORT | 10 017 | 9 076 |
| 63330000 | FORMATION CONTINUE | 6 011 | 5 444 |
| 63350000 | TAXE APPRENTISSAGE | 2 518 | 2 281 |
| 63511000 | TAXE PROFESSIONNELLE | 32 186 | 31 046 |
| 63585000 | IMPOT FORFAITAIRE ANNUEL | 2 000 | 2 000 |
| **Impôts, taxes et versements assimilés** | | **52 732** | **49 848** |
| 64110000 | SALAIRES APPOINTEMENTS | 572 391 | 518 543 |
| 64120000 | CONGES PAYES | (705) | 5 441 |
| 64130000 | PRIMES ET GRATIFICATIONS | | 6 100 |
| 64140100 | INDEM STAGE ETUDIANTS | 18 983 | 15 649 |
| **Salaires et traitements** | | **590 668** | **545 734** |
| 64510000 | URSSAF | 158 514 | 140 320 |
| 64520000 | MUTUELLE | 3 797 | 3 143 |
| 64530300 | AREGE SALARIE | 43 487 | 38 552 |
| 64530600 | PREV CADRES | 6 799 | 6 028 |
| 64530700 | COT IFC SELECTION VIE | 40 000 | |
| 64530800 | PREV ETAM | 792 | 778 |
| 64540000 | ASSEDIC | 23 752 | 21 975 |
| 64580000 | CHARGES SOCIALES S/AUTRES | (117) | 3 788 |
| 64700000 | PLAN EPARGNE ENTREPRISE | 29 000 | |
| 64710000 | TICKETS RESTAURANT | 14 753 | 14 040 |
| 64710100 | PRESTATIONS DIRECTES | 14 012 | |
| 64750000 | MEDECINE DU TRAVAIL | 1 287 | 1 157 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Charges sociales** | | **336 080** | **229 785** |
| 68111000 | DOT.AMORT.IMMO.INCORP. | 3 521 | 115 971 |
| 68112000 | DOT.AMORT.IMMO.CORPOR. | 127 879 | |
| **Dotations aux amortissements sur immobilisations** | | **131 400** | **115 971** |
| 68174000 | DOT.PROV.DEPRE.CREANCES | 790 | |
| **Dotations aux dépréciations sur actif circulant** | | **790** | |
| 65100000 | REDEVANCES | 15 384 | 9 955 |
| 65800000 | CHARGES DIV.GEST.COURANTE | 86 | 99 |
| **Autres charges** | | **15 471** | **10 055** |
| **Total charges d'exploitation** | | **1 849 356** | **1 482 291** |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | | **7 590** | **( 91 979)** |

# Détail du compte de résultat

| Produits financiers | | 31/12/07 | 31/12/06 |
|---|---|---|---|
| 76600000 | GAINS DE CHANGE | 1 984 | 488 |
| **Différences positives de change** | | **1 984** | **488** |
| 76700000 | PRODUIT S/CESS.VAL.PLACEM | 4 587 | 2 120 |
| **Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement** | | **4 587** | **2 120** |
| **Total des produits financiers** | | **6 572** | **2 609** |

| Charges financières | | 31/12/07 | 31/12/06 |
|---|---|---|---|
| 66160000 | INTERETS BANCAIRES &S/ESC | 6 433 | 7 644 |
| **Intérêts et charges assimilées** | | **6 433** | **7 644** |
| 66600000 | PERTES DE CHANGE | 0 | 192 |
| **Différences négatives de change** | | | **192** |
| **Total des charges financières** | | **6 434** | **7 836** |
| **RÉSULTAT FINANCIER** | | **138** | **( 5 226)** |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | | **7 729** | **( 97 206)** |

# Détail du compte de résultat

| Produits exceptionnels | | 31/12/07 | 31/12/06 |
|---|---|---|---|
| 77100000 | PROD.EXCEPT S/OPERAT GESTION | 186 | |
| 77180000 | AUTRES PROD.EXCEP.GESTION | | 5 015 |
| **Produits exceptionnels sur opérations de gestion** | | **186** | **5 015** |
| 77700000 | QUOTE-PART SUBVENT.INVEST | 66 649 | 54 308 |
| 77520000 | PROD.CESSION.IMMO.CORP. | | 1 160 |
| **Produits exceptionnels sur opérations en capital** | | **66 649** | **55 469** |
| **Total des produits exceptionnels** | | **66 835** | **60 485** |

| Charges exceptionnelles | | 31/12/07 | 31/12/06 |
|---|---|---|---|
| 67520000 | VAL.COMPTA.IMMO. CEDEE | | 1 334 |
| **Charges exceptionnelles sur opérations en capital** | | | **1 334** |
| **Total des charges exceptionnelles** | | | **1 334** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | | **66 835** | **59 150** |
| 69500000 | IMPOTS SOCIETES | 4 789 | |
| 69700000 | IMP.FORFAIT.ANNUELLE.SOC. | | 4 350 |
| **Impôts sur les bénéfices** | | **4 789** | **4 350** |
| **Total des produits** | | **1 930 356** | **1 453 407** |
| **Total des charges** | | **1 860 580** | **1 495 812** |
| **BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)** | | **69 776** | **( 42 405)** |

# ANNEXE
# AUX COMPTES ANNUELS
# 31/12/2007


**AERIAL**
**Parc d'Innovation - Rue Laurent FRIES**
**BP 40443**
**67412 ILLKIRCH Cedex**
**SIRET : 402 668 883 00018**
**APE :731Z**

# REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'association sont préparés conformément aux dispositions du Plan comptable général, fixées par la Loi du 30 avril 1983 et le Décret d'application du 29 novembre 1983 et conformément à l'avis du Conseil national de la comptabilité relatif au Plan comptable des associations.

Les conventions générales comptables sont appliquées conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes,
- indépendance des exercices.

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

**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) et sont amorties de la manière suivante :
- Logiciel : 5 ans en linéaire
- Installations et aménagements : 10/20 ans en linéaire
- Installations techniques, matériel et outillage industriels : 5 ans en linéaire
- Matériels de bureau et informatique : 5 ans en linéaire

En cas de changements de méthode, ceux-ci ont été établis en conformité avec :
- le PCG 1999 règlement CRC N°99-03
Modifié et complété par, entre autres, les règlements comptables 2000-06 et 2003-07 pour les passifs et 2002-10, 2004-06 sur les amortissements et les actifs.

L'acquisition de la plus grande part de ces immobilisations est financée par une subvention d'investissement de la Région Alsace. Cette subvention est virée au compte de résultat au même rythme que les immobilisations.

Le patrimoine dévolu par l'Association IREPA, suite à sa dissolution, pour un montant brut de 5.071.129 F

# IMMOBILISATIONS

| | | | | | | au | 31/12/2007 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Val brute des immo. au début de l'exercice | Augmentations | | Diminutions | | Val brute de immo. à la fi de l'exercice |
| | | | Réévaluation | Acquis. créat. | Par virements poste à poste | Par cessions, mis HS | |
| **Frais d'établissement, rech et dévelo** | **TOTAL 1** | **0** | | | | | |
| **Licences logiciels** | | 21 888 | | 4 624 | | | 26 51 |
| **Autres immobilisations incorporelles** | **TOTAL 2** | **21 888** | | | | | **26 51** |
| *Terrains* | | | | | | | |
| *Construction sur sol propre* | | | | | | | |
| *Construction sur sol autrui* | | | | | | | |
| *Install. générales , agenc. et aménag. construct.* | | 33 368 | | 5 022 | | | 38 39( |
| **Install. Tech. matériel et outillage industriels** | | 823 484 | | 107 262 | | | 930 74( |
| *Install. générales , agenc. et aménag. divers* | | | | | | | |
| *Matériel de transport* | | | | | | | |
| **Matériel de bur. et informatique, mobilier** | | 112 757 | | 6 889 | | | 119 64( |
| *Emballages récupérables et divers* | | | | | | | |
| *Immobilisations corporelles en cours* | | 4 700 | | | | | 4 70( |
| *Avances et acomptes* | | | | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | **TOTAL 3** | **974 309** | | | | | **1 093 48** |
| *Participations évaluées par mise en équival.* | | | | | | | |
| *Autres participations* | | | | | | | |
| *Autres titres immobilisés* | | | | | | | |
| Prêts et autres immo. financières | | | | | | | |
| **Immobilisations financières** | **TOTAL 4** | **0** | | | | | **(** |
| **Total général** | **(1 + 2 + 3 + 4)** | **996 197** | | **123 797** | **0** | **0** | **1 119 99** |

ANNEXE : AERIAL 31/12/2007

# AMORTISSEMENTS

| | | Montant au début de l'exercice | Augmentations Dotation de l'exercice | Diminutions Reprise de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice | au 31/12/2007 Dotation aux amortissements Linéaires | Dégressifs |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Frais d'établissement, rech et dévelo** | **TOTAL 1** | | | | | | |
| **Licences logiciels** | | 14 765 | 3 521 | | 18 286 | 3 521 | |
| **Autres immobilisations incorporelles** | **TOTAL 2** | **14 765** | **3 521** | **0** | **18 286** | **3 521** | |
| *Terrains* | | | | | | | |
| *Construction sur sol propre* | | | | | | | |
| *Construction sur sol autrui* | | | | | | | |
| *Install. générales , agenc. et aménag. construct.* | | 3 973 | 2 285 | | 6 258 | 2 285 | |
| **Install. Tech. matériel et outillage industriels** | | 342 123 | 109 931 | | 452 054 | 109 931 | |
| *Install. générales , agenc. et aménag. divers* | | | | | | | |
| *Matériel de transport* | | | | | | | |
| **Matériel de bur. et informatique, mobilier** | | 71 121 | 15 663 | | 86 784 | 15 663 | |
| *Emballages récupérables et divers* | | | | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | **TOTAL 3** | **417 217** | **127 879** | **0** | **545 096** | **127 879** | |
| **Total général** | **(1 + 2 + 3 )** | **431 982** | **131 400** | **0** | **563 382** | **131 400** | |

# PROVISIONS

| | | | au | 31/12/2007 |
|---|---|---|---|---|
| | Montant au début de l'exercice | Augmentation Dotation de l'exercice | Diminutions Reprise de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
| **Provisions réglementées** **TOTAL 1** | | | | |
| *Provisions pour litiges* | | | | |
| *Provisions pour 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 pour renouvellement immo.* | | | | |
| *Provisions pour grosses réparations* | | | | |
| *Provisions pour charges sociales et fisc./congés à payer* | | | | |
| *Autres provisions pour risques et charges* | | | | |
| **Provisions pour risques et charges** **TOTAL 2** | | | | |
| *Provision pour dépréciat°immo incorp.* | | | | |
| *Provision pour dépréciat°immo corp.* | | | | |
| *Provision pour dépréciat°titres mis en équiv.* | | | | |
| *Provision pour dépréciat°titres de particip.* | | | | |
| *Provision pour dépréciat°autres immo fin.* | | | | |
| *Provision pour dépréciat°stocks et encours* | | | | |
| **Provision pour dépréciat°comptes clients** | 7 126 | 790 | | 7 916 |
| *Autres provisions pour dépréciations* | | | | |
| **Provisions pour dépréciation** **TOTAL 3** | **7 126** | **790** | **0** | **7 916** |
| **Total général** **(1 + 2 + 3 )** | **7 126** | **790** | **0** | **7 916** |

# ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

| CREANCES | Montant brut | au 31/12/2007 à 1 an au plus | à plus de 1 an |
|---|---|---|---|
| **Créances de l'actif immobilisé** | | | |
| *Créances rattachées à des participations* | | | |
| *Prêts* | | | |
| **Autres immo financières** | | | |
| **Créances de l'actif circulant** | | | |
| **Clients douteux ou litigieux** | 8 972 | | 8 972 |
| **Autres créances** | 355 070 | 355 070 | |
| *Fournisseurs - Avances versées* | | | |
| *Personnel et comptes rattachés* | 800 | 800 | |
| *Sécurité sociales et autres organismes sociaux* | 2 480 | 2 480 | |
| *Impôts sur les bénéfices* | | 0 | |
| **Taxe sur la valeur ajoutée** | 16 890 | 16 890 | |
| *Autres impôts, taxes et versements assimilés* | | | |
| **Etat subvention à recevoir** | 212 280 | 212 280 | |
| *Groupe et associés* | | | |
| *Débiteurs divers* | | | |
| **Charges constatées d'avance** | 57 779 | 57 779 | |
| **Total** | **654 271** | **645 299** | **8 972** |

| DETTES | Montant brut | à 1 an au plus | à plus de 1 an et 5 ans au plus | à plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| *Emprunts obligataires convert.* | | | | |
| *Empr. auprés établ. crédit à 2 ans max* | | | | |
| *Empr. auprés établ. crédit à plus de 2 ans* | 153 568 | 34 199 | 119 368 | |
| **Empr. dettes financ. divers- compte courant** | 135 000 | 16 000 | 119 000 | |
| **Avance sur commande client** | | | | |
| **Fournisseurs et comptes rattachés** | 257 541 | 257 541 | | |
| **Personnel et comptes rattachés** | 77 525 | 77 525 | | |
| **Sécurité sociales et autres organismes sociaux** | 139 714 | 139 714 | | |
| *Impôts sur les bénéfices* | 4 789 | 4 789 | | |
| **Taxe sur la valeur ajoutée** | 36 129 | 36 129 | | |
| *Obligations cautionnées* | | | | |
| *Autres impôts, taxes et versements assimilés* | | | | |
| **Etat subvention à reverser** | | | | |
| *Dettel immobil et comptes rattachés* | | | | |
| *Groupes et associés* | 61 900 | 61 900 | | |
| **Autres dettes** | 97 | 97 | | |
| *Dettes représ. titres empruntés* | | | | |
| **Produits constatés d'avance** | 19 154 | 19 154 | | |
| **Total** | **885 417** | **647 048** | **238 368** | **0** |

ANNEXE : AERIAL 31/12/2007

# VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET DES EN-COURS

| | | | au | 31/12/2007 |
|---|---|---|---|---|
| | A la fin de l'exercice | Au début de l'exercice | VARIATION DES STOCKS | |
| | | | Augmentation | Diminution |
| **Marchandises** | | | | |
| *Stocks revendus en l'état* | | | | |
| *Marchandises* | | | | |
| **Approvisionnement** | | | | |
| *Stocks approvisionnement* | | | | |
| *Matières premières* | | | | |
| *Autre approvisionnement* | | | | |
| **TOTAL 1** | | | | |
| **Production** | | | | |
| *Produits intermédiaires* | | | | |
| *Produits finis* | | | | |
| *Produits résiduels* | | | | |
| **TOTAL 2** | | | | |
| **Production en-cours** | | | | |
| *Produits* | | | | |
| *Travaux* | | | | |
| **Etudes** | 63 459 | 54 579 | | -8 880 |
| *Prestations de services* | | | | |
| **TOTAL 3** | **63 459** | **54 579** | | **-8 880** |
| **Production stockée ( déstockage de production) 2 + 3** | | | | **-8 880** |

# COMPTES DE REGULARISATION

| | | | au 31/12/2007 |
|---|---|---|---|
| **CHARGES** | **Charges à payer** | | **Charges Constatées d'avance** |
| **1. dettes fournisseurs et comptes rattachés** | | | |
| SDEA | 544 | stocks dosimétrie | 25 742 |
| Gaz de France | 1 909 | stocks microbiologie | 6 440 |
| Air Products | 635 | stocks biochimie | 5 376 |
| Excelice | 1 130 | fournitures administratives | 3 115 |
| INRA | 13 853 | Documentation | |
| Ifip | 13 409 | Autres fournitures | 1 930 |
| Locaconseil | 1 206 | Deplacements - voyages | 2 544 |
| Draber Neff | 530 | Frais postaux | 693 |
| ABCD Consultants | 4 784 | Abonnements | 194 |
| MGA Consulting | 1 849 | Redevances | |
| France Télécom | 12 | Maintenance | 5 887 |
| BPRES | 1 050 | Telecommunications | 84 |
| AST | 151 | Catalogues et imprimés | 1 480 |
| ACTIA contrats publics | 5 514 | Formations | 483 |
| | | Locations mobilières | 2 860 |
| | | Analyse sensorielle | 951 |
| | **46 577** | | |
| **2. dettes fiscales et sociales** | | | |
| congés payés et charges s/ congés | 113 243 | | |
| Etat / Autres charges à payer | | | |
| | **113 243** | | **57 779** |
| **Total** | **159 820** | **Total** | **57 779** |

ANNEXE : AERIAL 31/12/2007

# COMPTES DE REGULARISATION

| PRODUITS | | | Produits Constatés d'avance |
|---|---|---|---|
| | | Contrats industriels | 19 154 |
| **Total** | **0** | **Total** | **19 154** |

ANNEXE : AERIAL 31/12/2007

# CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

| | | au | 31/12/2007 |
|---|---|---|---|
| **CHARGES** | | **PRODUITS** | |
| | | Subv. d'investissement virée au compte de résu | 66 649 |
| | | Produits exceptionnels | 187 |
| | **0** | | **66 836** |

# PERSONNEL - REMUNERATIONS

**Tableau des personnes les mieux rémunérées**

| NOMS, PRENOMS ET FONCTIONS | ADRESSE COMPLETE | REMUNERATION BRUTE ANNUELLE EN € |
|---|---|---|
| STRASSER Alain - Directeur - Cadre dirigeant | 63 Grande Rue - 67000 STRASBOURG | 63 014 |
| KUNTZ Florent - Chef de Projet | 26 Rue de la Souffel - 67450 LAMPERTHEIM | 49 136 |
| DESMONTS Marie Hélène - Chef de Projet | 63 Grand Rue - 67000 STRASBOURG | 46 703 |

ANNEXE : AERIAL 31/12/2007

AGREMENT DGI C5108.11001
Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2065
(2008)

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le 01012007 et clos le 31122007

Régime simplifié d'imposition ☐
ou réel normal ☒
(cocher la case correspondante)

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe (cocher la case) ☐

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration :
S.I.E. ILLKIRCH
13 Cours de l'Illiade
67407 ILLKIRCH-GRAFFENSTADEN

Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

## A IDENTIFICATION

Identification du destinataire :
ASS AERIAL
Rue Laurent Fries
Parc d'Innovation
67400 ILLKIRCH

| 651 | 308001 | 40266888300026 |
|---|---|---|
| Insp.,IFU | N° dossier | N° Siret |

Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :

le téléphone : 03 88 19 15 15

## B ACTIVITÉ

Activités exercées (souligner l'activité principale) :
CENTRE DE RESSOURCES TECHNIQUES

Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

## C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.page 4)

1 **Résultat fiscal** ❶ — Bénéfice imposable au taux de 33 1/3 % : | Bénéfice imposable au taux de 15 % : 31 926 | DÉFICIT (report de la lignes XO de 2058-A ou 372 du 2033-B) :

2 **Plus-values à long terme** imposables au taux de 15 % ❷ :

2*bis* **Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 %** (ligne 17 ou 591 du tableau n° 2059-A ou 2033-C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre1 ❷*bis*) :

2*ter* **Plus-values** imposables au taux de 16,5 % ❷*ter* :

2*quater* **Plus-values** imposables au taux de 0% (ou 8% pour les exercices ouverts avant le 1er Janvier 2007) (article 219a *quinquies* du CGI) ❷*quater* :

2*quinquies* **Plus-values exonérées** (article 238 *quindecies* du CGI) ❷ *quinquies* :

3 **Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches** (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2 à C-2 *quater*

entreprises nouvelles art. 44 *sexies* ☐ — créées en Corse, art. 208 *sexies* ☐ — sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208 C du CGI) ☐ — zone franche Corse art. 44 *decies* ☐
entreprises nouvelles art. 44 *septies* ☐ — créées en Corse, art 208 *quater* A ☐ — zones franches urbaines art. 44 *octies ou* 44 *octies A* ☐ — autres dispositifs ❸*bis* ☐
Jeunes entreprises innovantes (art. 44 *sexies* A) ☐
pôle de compétitivité (art.44 *undecies*) ☐
bénéfice ou déficit exonéré ❸ (indiquer + ou − selon le cas) :
plus-values à long terme imposables aux taux de 15 % ou 8% :

## D IMPUTATIONS (cf.page 4)

**Les crédits d'impôts indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).**

1. **Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt**
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement :

2. **Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.** Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066 :

3. **Crédits d'impôt et imputations**

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| en faveur de la recherche | | en faveur de la formation des dirigeants d'entreprise | | ❹ prélèvement exceptionnel | | ❺*bis* crédit d'impôt pour investissement en Corse | |
| crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage | | crédit d'impôt famille | | ❺*ter* réduction d'impôt en faveur du mécénat | | ❺ autres imputations | |

## E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.page 4)

recettes nettes soumises à la contribution 2,50% :

***Facilitez-vous l'impôt et faites vos démarches sur internet avec le site www.impots.gouv.fr***

**Nom, adresse, téléphone, télécopie :**

**– du comptable et/ou du conseil** I * :
MGA 11 AVENUE DE L'EUROPE
67300 SCHILTIGHEIM

**n° d'agrément du CGA** :

Visa et cachet des membres de l'Ordre des experts comptables **

* Préciser dans le cadre s'il fait ou non partie du personnel salarié de l'entreprise (S : Salarié, I : Indépendant).
** Lorsque l'adhérent d'un centre de gestion a opté pour la procédure TDFC (adhésion globale), la partie relative au visa de l'expert-comptable devra comporter les informations suivantes : nom de l'expert-comptable et du cabinet d'expertise-comptable, n° SIRET du cabinet.

À ILLKIRCH, le 24042008

Signature et qualité du déclarant : DIRIGEANT

*La charte du contribuable : des relations entre l'administration fiscale et le contribuable basées sur les principes de simplicité, de respect et d'équité.*
*Disponible sur www.impots.gouv.fr et auprès de votre service des impôts.*

*Les dispositions des articles 34, 35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004s'appliquent : elles garantissent pour les données vous concernant, un droit d'accès et de rectification, auprès de votre service des impôts.*

Cegid Group

AGREMENT DGI C5108.11001

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
## ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

N° 2065 bis
(2008)

Désignation de l'entreprise et Date de clôture de l'exercice : ASS AERIAL 31122007

(À ne remplir que sur les exemplaires «en continu»)

## F RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS (Voir renvois page 4)

| | | | |
|---|---|---|---|
| **1.** Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts ❻ | Payées par la société elle-même | (a) | |
| | Payées par un établissement chargé du service des titres | (b) | |
| **2.** Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ❼ | | (c) | |
| **3.** Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées | | (d) | |
| **4.** Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ❽ **(A préciser par nature sur les lignes e à h)** | | (e) | |
| | | (f) | |
| | | (g) | |
| | | (h) | |
| **5.** Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ❾ | | (i) | |
| **6.** Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI | | (j) | |
| **7. Montant des revenus répartis** ❿ | | total (a à h) | |

NEANT

## G RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) :
- SARL – tous les associés ;
- SCA – associés gérants ;
- SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ;
- SEP et sté de copropriétaires de navires – associés, gérants ou coparticipants.

Pour les S.A.R.L. : Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit

Année au cours de laquelle le versement a été effectué

Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.

| 1 | 2 | 3 | Montant des sommes versées : à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits 4 | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement : Indemnités forfaitaires 5 | Remboursements 6 | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 : Indemnités forfaitaires 7 | Remboursements 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

TABLEAU 2065 BIS

Cegid Group

AGREMENT DGI C5108.11001

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
## ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

D.G.I. N° 2065 Ter
(2008)

Désignation de l'entreprise et Date de clôture de l'exercice : ASS AERIAL 31122007

(À ne remplir que sur les exemplaires «en continu»)

## H AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME

figurant à l'actif de l'entreprise ou dont celle-ci a assumé les frais d'entretien.
Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle.

| Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres | | | Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Caractéristiques marque et puissance | Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée | Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP) | Caractéristiques marque et puissance | Service auquel la voiture est affectée | Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP) |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

## I DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

## J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

| | | |
|---|---|---|
| RÉMUNÉRATIONS | Montant brut des salaires, **abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur la DADS 1 ou modèle 2460 de 2007**, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés. | 572 390 |
| | Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages | |

## K CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION
## MOINS-VALUES À LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant page 11 sur la notice n° 2033-NOT, n° 2033-C, Cadre III)

| | Taux de 15 % (art. 219 I a *ter* et a*quater* du CGI) | Taux de 8 % * (art. 219 I a *quinquies* du CGI) |
|---|---|---|
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | |
| MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | | |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice | | |
| MVLT restant à reporter | | |

Les MVLT relevant du taux de 8 %, puis 0 %, ne sont plus reportables ou imputables pour les exercices ouverts à compter du 01-01-2007.
* Le taux de 8 % ne s'applique que pour les exercices ouverts avant le 1er janvier 2007.

## L RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (Articles 223 A à U du C.G.I.)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante
- Résultat fiscal de cette société déterminé comme si elle n'était pas membre du groupe (report du résultat figurant sur le tableau n°2058 A *bis*).

bénéfice ou déficit (indiquer + ou - selon le cas)

plus ou moins-values à long terme afférentes à des cessions de titre de sociétés à prépondérance immobilière cotées et imposables au taux de 16,5% (pour les exercices ouverts à compter du 31-12-2007)

Chiffre d'affaires TTC

plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 15 %

plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01-01-2007)

- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n$^{os}$ d'identification de la société mère.

n° SIRET

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 54 quater du Code général des impôts)

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

**N° 2067**
(2008)

# RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

**ANNÉE ____ ou exercice**

Désignation de l'entreprise ASS AERIAL du 01012007

Adresse Rue Laurent Fries Parc d'Innovation 67400 ILLKIRCH au 31122007

## A – FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ❶

| | NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ | ADRESSE COMPLÈTE |
|---|---|---|
| 1 | STRASSER ALAIN - DIRECTEUR | GRAND RUE - 67000 STRASBOURG |
| 2 | KUNTZ FLORENT | RUE DE LA SOUFFEL - 67450 LAMPERTHEIM |
| 3 | DESMONTS MARIE HELENE - CHEF DE PROJET | GRAND RUE - 67000 STRASBOURG |
| 4 | WERNER DALAL - CHEF DE PROJET | RUE SCHWEIGHAUSER - 67000 STRASBOURG |
| 5 | STAHL VALERIE | RUE DE MONSWILLER - 67200 STRASBOURG |
| 6 | | |
| 7 | | |
| 8 | | |
| 9 | | |
| 10 | | |

| | RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus) | | | | | Frais de voyages et de déplacements ( v. notice ❻ ) | DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES | | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Montant des rémunérations de toute nature ( v. notice ❷ ) | Montant des indemnités et allocations diverses ( v. notice ❸ ) | Valeur des avantages en nature ( v. notice ❹ ) | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel ( v. notice ❺ ) | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 | | aux véhicules et autres biens ( v. notice ❼ ) | aux immeubles non affectés à l'exploitation ( v. notice ❽ ) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | 63 014 | | | | 63 014 | | | | 63 014 |
| 2 | 49 136 | | | | 49 136 | | | | 49 136 |
| 3 | 46 703 | | | | 46 703 | | | | 46 703 |
| 4 | 46 711 | | | | 46 711 | | | | 46 711 |
| 5 | 45 453 | | | | 45 453 | | | | 45 453 |
| 6 | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | |
| ** | 251 017 | | | | 251 017 | | | | 251 017 |

** **TOTAUX**

## B – AUTRES FRAIS

| | 10 |
|---|---|
| Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 30 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises) | |
| Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement | 42 453 |
| Total | 42 453 |

## C – ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ❶ ) :

| Total des dépenses | | Bénéfices imposables ❾ | |
|---|---|---|---|
| – de l'exercice ..... (total col. 9 + total col. 10) ❿ | 293 470 | – de l'exercice ..... ❿ | 31 926 |
| – de l'exercice précédent ❿ | 257 727 | – de l'exercice précédent ❿ | 38 073 |

Nom et qualité du signataire DIRIGEANT

À ILLKIRCH , le 24042008

Signature ,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

*La charte du contribuable : des relations entre l'administration fiscale et le contribuable basées sur les principes de simplicité, de respect et d'équité. Disponible sur www.impots.gouv.fr et auprès de votre service des impôts.*

***EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT***

Cegid Group

(1) **BILAN – ACTIF** **D.G.I. N° 2050 2008**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

*EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT*

Désignation de l'entreprise : ASS AERIAL — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise Rue Laurent Fries Parc d'Innovation 67400 ILLKIRCH — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 0 2 6 6 8 8 8 3 0 0 0 2 6 — Néant ☐ *

| | | | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | Exercice N clos le, 31122007 Net 3 | N−1 31122006 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | | |
| | | Frais de développement * | CX | | CQ | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 26 513 | AG | 18 286 | 8 226 | 7 123 |
| | | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | | |
| | | Constructions | AP | 38 390 | AQ | 6 259 | 32 130 | 29 394 |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 930 745 | AS | 452 053 | 478 691 | 481 360 |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | 119 647 | AU | 86 784 | 32 862 | 41 636 |
| | | Immobilisations en cours | AV | 4 700 | AW | | 4 700 | 4 700 |
| | | Avances et acomptes | AX | | AY | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | | |
| | | Autres participations | CU | | CV | | | |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | | |
| | | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | | |
| | | Prêts | BF | | BG | | | |
| | | Autres immobilisations financières* | BH | | BI | | | |
| | | **TOTAL (II)** | BJ | 1 119 996 | BK | 563 384 | 556 612 | 564 215 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | | |
| | | En cours de production de biens | BN | | BO | | | |
| | | En cours de production de services | BP | 63 459 | BQ | | 63 459 | 54 579 |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | | |
| | | Marchandises | BT | | BU | | | |
| | | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | 1 650 | BW | | 1 650 | 610 |
| | CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 364 043 | BY | 7 916 | 356 126 | 437 891 |
| | | Autres créances (3) | BZ | 232 451 | CA | | 232 451 | 96 145 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | | |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | 175 394 | CE | | 175 394 | |
| | | Disponibilités | CF | 77 983 | CG | | 77 983 | 51 705 |
| Comptes de régularisation | | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 57 779 | CI | | 57 779 | 54 557 |
| | | **TOTAL (III)** | CJ | 972 762 | CK | 7 916 | 964 845 | 695 489 |
| | | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | |
| | | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | |
| | | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | | |
| | | **TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)** | CO | 2 092 758 | 1A | 571 301 | 1 521 457 | 1 259 705 |

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an CR 8 972

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

(2) **BILAN – PASSIF avant répartition** D.G.I. N° 2051 2008

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ASS AERIAL Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT*

| | | | | Exercice N | Exercice N – 1 |
|---|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....) | | DA | 13 533 | 13 710 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | DB | | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence | EK | DC | | |
| | Réserve légale (3) | | DD | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours | B1 | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* | EJ | DG | | |
| | Report à nouveau | | DH | 187 472 | 229 877 |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | | DI | 69 776 | (42 405) |
| | Subventions d'investissement | | DJ | 364 321 | 379 670 |
| | Provisions réglementées * | | DK | | |
| | **TOTAL (I)** | | DL | 635 103 | 580 853 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | | DM | | |
| | Avances conditionnées | | DN | | |
| | **TOTAL (II)** | | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | | DP | | |
| | Provisions pour charges | | DQ | | |
| | **TOTAL (III)** | | DR | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | | DU | 153 568 | 186 235 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs | EI | DV | 196 900 | 116 682 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | DW | 932 | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | DX | 257 541 | 160 733 |
| | Dettes fiscales et sociales | | DY | 258 159 | 213 496 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | DZ | | |
| | Autres dettes | | EA | 97 | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | | EB | 19 154 | 1 703 |
| | **TOTAL (IV)** | | EC | 886 354 | 678 851 |
| | Ecarts de conversion passif* **(V)** | | ED | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | | EE | 1 521 457 | 1 259 705 |

| RENVOIS | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | | 1B | | |
| (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | | Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | 1E | | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus–values à long terme * | | EF | | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | EG | 647 052 | 493 014 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | EH | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

(3) **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** — D.G.I. N° 2052 2008

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ASS AERIAL — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT*

| | | | Exercice N | | | | | | Exercice (N − 1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | | FB | | FC | | | |
| | Production vendue biens * | FD | | FE | | FF | | | |
| | Production vendue services * | FG | 666 532 | FH | 546 515 | FI | 1 213 047 | | 874 588 |
| | **Chiffres d'affaires nets *** | FJ | 666 532 | FK | 546 515 | FL | 1 213 047 | | 874 588 |
| | Production stockée* | | | | | FM | 8 879 | | 23 202 |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | 615 980 | | 472 000 |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | | FP | 16 398 | | 17 763 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 2 641 | | 2 758 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | 1 856 947 | | 1 390 312 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | | | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | FW | 722 212 | | 530 895 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 52 732 | | 49 848 |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 590 668 | | 545 734 |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 336 080 | | 229 785 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : − dotations aux amortissements* | | | | | GA | 131 400 | | 115 971 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : − dotations aux provisions* | | | | | GB | | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | 790 | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | | |
| | Autres charges (12) dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles (report en AZ) AZ | | | | | GE | 15 471 | | 10 055 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | 1 849 356 | | 1 482 291 |
| **1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)** | | | | | | GG | 7 590 | | (91 979) |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III) | | | | | GH | | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV) | | | | | GI | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | 1 984 | | 488 |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | 4 587 | | 2 120 |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | | GP | 6 572 | | 2 609 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 6 433 | | 7 644 |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | | 192 |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | 6 434 | | 7 836 |
| **2 – RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)** | | | | | | GV | 138 | | (5 226) |
| **3 – RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)** | | | | | | GW | 7 729 | | (97 206) |

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)** D.G.I. N° 2053 2008

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ASS AERIAL Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N − 1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 186 | 5 015 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 66 649 | 55 469 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | 66 835 | 60 485 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | 1 334 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | | 1 334 |
| **4 − RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII − VIII)** | | HI | 66 835 | 59 150 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 4 789 | 4 350 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 1 930 356 | 1 453 407 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 1 860 580 | 1 495 812 |
| **5 − BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits − total des charges)** | | HN | 69 776 | (42 405) |
| RENVOIS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| | (2) Dont produits de location immobilières | HY | | |
| | (2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci−dessous) | 1G | | |
| | (3) Dont − Crédit−bail mobilier * | HP | | |
| | (3) Dont − Crédit−bail immobilier | HQ | | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci−dessous) | 1H | | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.) | HX | | |
| | (9) Dont transferts de charges | A1 | 16 398 | 17 763 |
| | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | | |
| | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | |
| | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | 15 384 | 9 955 |
| | (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 | obligatoires A9 | | |

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| PDTS EXCEP. DE GESTION COURANT | | 187 |
| SUB. VIREES AU CPTE RESULTAT | | 66 649 |
| | | |
| | | |
| | | |

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

*EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT*

Cegid Group

5

# IMMOBILISATIONS

D.G.I. N° 2054 2008

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ASS AERIAL — Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

## CADRE A — IMMOBILISATIONS

| | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice (1) | | Augmentations — Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence (2) | | Augmentations — Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste (3) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | CZ | | D8 | | D9 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | KD | 21 888 | KE | | KF | 4 624 |
| CORPORELLES | Terrains | | KG | | KH | | KI | |
| | Constructions — Sur sol propre — Dont Composants L9 | | KJ | | KK | | KL | |
| | Constructions — Sur sol d'autrui — Dont Composants M1 | | KM | | KN | | KO | |
| | Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions * — Dont Composants M2 | | KP | 33 368 | KQ | | KR | 5 022 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels — Dont Composants M3 | | KS | 823 482 | KT | | KU | 107 262 |
| | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers * | | KV | | KW | | KX | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport* | | KY | | KZ | | LA | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | | LB | 112 757 | LC | | LD | 6 889 |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | | LE | | LF | | LG | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | LH | 4 700 | LI | | LJ | |
| | Avances et acomptes | | LK | | LL | | LM | |
| | | TOTAL III | LN | 974 309 | LO | | LP | 119 173 |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | 8G | | 8M | | 8T | |
| | Autres participations | | 8U | | 8V | | 8W | |
| | Autres titres immobilisés | | 1P | | 1R | | 1S | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | 1T | | 1U | | 1V | |
| | | TOTAL IV | LQ | | LR | | LS | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | ØG | 996 198 | ØH | | ØJ | 123 798 |

## CADRE B — IMMOBILISATIONS

| | | | Diminutions — par virement de poste à poste (1) | | Diminutions — par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence (2) | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3) | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence — Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | IN | | CØ | | DØ | | D7 |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | IO | | LV | | LW | 26 513 | 1X |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | | LX | | LY | | LZ |
| | Constructions | Sur sol propre | IQ | | MA | | MB | | MC |
| | Constructions | Sur sol d'autrui | IR | | MD | | ME | | MF |
| | Constructions | Inst. gales, agencts et am. des constructions | IS | | MG | | MH | 38 390 | MI |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | | MJ | | MK | 930 745 | ML |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales., agencts, aménagements divers | IU | | MM | | MN | | MO |
| | Autres immobilisations corporelles | Matériel de transport | IV | | MP | | MQ | | MR |
| | Autres immobilisations corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW | | MS | | MT | 119 647 | MU |
| | Autres immobilisations corporelles | Emballages récupérables et divers * | IX | | MV | | MW | | MX |
| | Immobilisations corporelles en cours | | MY | | MZ | | NA | 4 700 | NB |
| | Avances et acomptes | | NC | | ND | | NE | | NF |
| | | TOTAL III | IY | | NG | | NH | 1 093 483 | NI |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | ØU | | M7 | | ØW |
| | Autres participations | | IØ | | ØX | | ØY | | ØZ |
| | Autres titres immobilisés | | I1 | | 2B | | 2C | | 2D |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | | 2E | | 2F | | 2G |
| | | TOTAL IV | I3 | | NJ | | NK | | 2H |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | I4 | | ØK | | ØL | 1 119 996 | ØM |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

(6) **AMORTISSEMENTS** D.G.I. N° 2055 2008

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ASS AERIAL — Néant ☐ *

## CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL II | PE | 14 765 | PF | 3 521 | PG | | PH | 18 286 |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements, aménagements des constructions | PV | 3 973 | PW | 2 285 | PX | | PY | 6 259 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | 342 122 | QA | 109 931 | QB | | QC | 452 053 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales., agencements, aménagements divers | QD | | QE | | QF | | QG | |
| | Matériel de transport | QH | | QI | | QJ | | QK | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 71 121 | QM | 15 663 | QN | | QO | 86 784 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL III | | QU | 417 217 | QV | 127 880 | QW | | QX | 545 097 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | ØN | 431 982 | ØP | 131 401 | ØQ | | ØR | 563 384 |

## CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations amortissables | | DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif | | DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée | | REPRISES Colonne 5 Mode dégressif | | REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais établissements TOTAL I | | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Autres immob. incorporelles TOTAL II | | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | |
| Terrains | | Q2 | | Q3 | | Q4 | | Q5 | | Q6 | | Q7 | | Q8 | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | | R1 | | R2 | | R3 | | R4 | | R5 | | R6 | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 | |
| | Ins. gales, agenc et am. des const. | S5 | | S6 | | S7 | | S8 | | S9 | | T1 | | T2 | |
| Inst. techniques mat. et outillage | | T3 | | T4 | | T5 | | T6 | | T7 | | T8 | | T9 | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agenc am. divers | U1 | | U2 | | U3 | | U4 | | U5 | | U6 | | U7 | |
| | Matériel de transport | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 | |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 | |
| | Emballages récup. et divers | W4 | | W5 | | W6 | | W7 | | W8 | | W9 | | X1 | |
| TOTAL III | | X2 | | X3 | | X4 | | X5 | | X6 | | X7 | | X8 | |
| Frais d'acquisition de titres de participation – TOTAL IV | | NL | | | | | | NM | | | | | | NO | |
| Total général (I+II+III+IV) | | NP | | NQ | | NR | | NS | | NT | | NU | | NV | |

| Total général non ventilé (NP+NQ+NR) | NW | | Total général non ventilé (NS+NT+NU) | NY | | Total général non ventilé (NW–NY) | NZ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

## CADRE C

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | Z9 | | Z8 | |
| Primes de remboursement des obligations | | | SP | | SR | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

*EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT*

Cegid Group

(7) **PROVISIONS INSCRITES AU BILAN** D.G.I. N° 2056 2008

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ASS AERIAL — Néant ☐ *

| | Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers | 3T | | TA | | TB | | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) | 3U | | TD | | TE | | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | | TG | | TH | | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | | TM | | TN | | TO | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | |
| | Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 * | IA | | IB | | IC | | ID | |
| | Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 * | IE | | IF | | IG | | IH | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | |
| | **TOTAL I** | 3Z | | TS | | TT | | TU | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | | 4B | | 4C | | 4D | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | | 4K | | 4L | | 4M | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | | 4R | | 4S | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | | 4U | | 4V | | 4W | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | | 4Y | | 4Z | | 5A | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | | 5C | | 5D | | 5E | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | | 5H | | 5J | | 5K | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | | EQ | | ER | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | | 5S | | 5T | | 5U | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | | 5W | | 5X | | 5Y | |
| | **TOTAL II** | 5Z | | TV | | TW | | TX | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations – incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | |
| | – corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | |
| | – titres mis en équivalence | Ø2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 | |
| | – titres de participation | 9U | | 9V | | 9W | | 9X | |
| | – autres immobilisations financières (1)* | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | | 6P | | 6R | | 6S | |
| | Sur comptes clients | 6T | 7 126 | 6U | 790 | 6V | | 6W | 7 916 |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | |
| | **TOTAL III** | 7B | 7 126 | TY | 790 | TZ | | UA | 7 916 |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)** | 7C | 7 126 | UB | 790 | UC | | UD | 7 916 |
| | Dont dotations et reprises – d'exploitation | | | UE | 790 | UF | | | |
| | – financières | | | UG | | UH | | | |
| | – exceptionnelles | | | UJ | | UK | | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5 °du C.G.I 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

*EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT*

Cegid Group

8

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

D.G.I. N° 2057 2008

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ASS AERIAL — Néant ☐ *

| CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES | | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | UL | | UM | | UN | |
| | Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | |
| | Autres immobilisations financières | UT | | UV | | UW | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | 8 972 | | | | 8 972 |
| | Autres créances clients | UX | 355 070 | | 355 070 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO ) | Z1 | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | 800 | | 800 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | 2 480 | | 2 480 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 16 890 | | 16 890 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Divers | VP | 212 280 | | 212 280 | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | | | | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | 57 779 | | 57 779 | | |
| | TOTAUX | VT | 654 274 | VU | 645 301 | VV | 8 972 |
| RENVOIS (1) | Montant des — Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | |
| | Montant des — Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | |

| CADRE B — ÉTAT DES DETTES | | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | VH | 153 568 | 34 199 | 119 368 | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | 135 000 | 16 000 | 119 000 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 257 541 | 257 541 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 77 525 | 77 525 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 139 714 | 139 714 | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | 4 789 | 4 789 | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 36 129 | 36 129 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 61 900 | 61 900 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 97 | 97 | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | 19 154 | 19 154 | | |
| TOTAUX | | VY | 885 421 | VZ 647 052 | 238 368 | |
| RENVOIS (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | 71 000 | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | 32 603 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | |

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Cegid Group

9

# DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

D.G.I. N° 2058-A 2008

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ASS AERIAL — Néant ☐ * — Exercice N, clos le : 31122007

## I. RÉINTÉGRATIONS

| | | | |
|---|---|---|---|
| | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | WA | 69 776 |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail (entreprises à l'IR) — de l'exploitant ou des associés | WB | |
| | de son conjoint ____ moins part déductible* ____ à réintégrer : | WC | |
| | Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | WD | |
| | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | WE | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.* | WF | |
| | Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS) | WG | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)* | WI | |
| | Amendes et pénalités (nature : .....) | WJ | |
| | Impôt sur les sociétés et IFA acquittée en 2005 (cf page 9 de la notice 2032) | WK | 4 789 |
| Quote-part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE — WL | K7 | |
| | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209B du CGI — L7 | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15 %, (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | ZM | |
| | Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %, (8 % pour les exercices ouverts avant le 01-01-2007) | ZN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* — Plus-values nettes à court terme | WN | |
| | — Plus-values soumises au régime des fusions | WO | |
| | Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | XR | 821 |
| | Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé ( dont : Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.) SU ____ ; Zones d'entreprises* (activité exonérée) SW ____ ; Quote-part de 5% des plus-values à taux zéro M8 ____ ) | WQ | |
| | TOTAL I | WR | 75 386 |

## II. DÉDUCTIONS

| | | | |
|---|---|---|---|
| | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | WS | |
| | Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. * | WT | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) | WU | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | WV | |
| | — imposées au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01-01-2007) | WH | |
| | — imposées au taux de 16,5% (pour les exercices ouverts à compter du 31-12-2007) | WP | |
| | — imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | WW | |
| | — imputées sur les déficits antérieurs | XB | |
| | Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | WZ | |
| | Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : ( quote-part des frais et charges restant imposable, à déduire des produits nets de participations ) | XA | |
| Mesures d'incitation | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*. | ZY | |
| | Majoration d'amortissement* | XD | 799 |
| Abattement sur le bénéfice et exonérations* | Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 *septies*) K9 ____ ; Entreprises nouvelles 44 *sexies* L2 ____ ; Entreprises créées en Corse (art. 208 *quater* A) L3 ____ | XF | |
| | Entreprises créées en Corse (art. 208 *sexies*) L4 ____ ; Jeunes entreprises innovantes (art. 44 *sexies* A) L5 ____ ; Pôle de compétitivité (art. 44 *undecies*) L6 ____ | | |
| | Sociétés investissements Immobiliers cotées (art. 208C) K3 ____ ; Zone franche Corse (art. 44 *decies*) ØT ____ ; Zone franche urbaine (art. 44 *octies* ou 44 *octies* A) ØV ____ | | |
| | Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | XS | |
| | Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (dont créance dégagée par le report en arrière du déficit* (entreprises à l'IS) ZI ____ ) | XG | |
| | TOTAL II | XH | 799 |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | bénéfice (I moins II) | XI | 74 586 | |
| | déficit (II moins I) | | | XJ |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) | | ZL | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) | | | | XL 42 660 |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | XN | 31 926 | XO |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

*EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT*

Cegid Group

(10) **DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

D.G.I. N° 2058–B 2008

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ASS AERIAL — Néant ☐ *

## I. SUIVI DES DÉFICITS

| | | |
|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | 42 660 |
| Déficits imputés | K5 | 42 660 |
| Déficits reportables | K6 | |
| Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO) | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter | YK | |

## II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

| | | |
|---|---|---|
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39–1. 1° bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT | |

## III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

| (à détailler sur feuillet séparé) | Dotations de l'exercice | | Reprises sur l'exercice | |
|---|---|---|---|---|
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39–1. 1° bis Al. 2 du CGI * | ZV | | ZW | |
| Provisions pour risques et charges * | | | | |
| | 8X | | 8Y | |
| | 8Z | | 9A | |
| | 9B | | 9C | |
| Provisions pour dépréciation * | | | | |
| | 9D | | 9E | |
| | 9F | | 9G | |
| | 9H | | 9J | |
| Charges à payer | | | | |
| | 9K | | 9L | |
| | 9M | | 9N | |
| | 9P | | 9R | |
| | 9S | | 9T | |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058–A : | YN | | YO | |
| | ▼ ligne WI | | ▼ ligne WU | |

*EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT*

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

## CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 *septies* du CGI)

| Montant de la réintégration ou de la déduction | Montant au début de l'exercice | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|
| | L1 | | |

Cegid Group

(11) **TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

**D.G.I. N° 2058–C 2008**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ASS AERIAL — Néant ☐ *

## TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés) (1)

| | | | |
|---|---|---|---|
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | 229 877 |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | (42 405) |
| | Prélèvements sur les réserves (à détailler) | | |
| | Sous–total (à reporter dans la colonne de droite) | ØE | |
| | **TOTAL I** | ØF | 187 472 |
| AFFECTATIONS | Affectations aux réserves – Réserve légale | ZB | |
| | Affectations aux réserves – Autres réserves | ZD | |
| | Dividendes | ZE | |
| | Autres répartitions | ZF | |
| | Report à nouveau | ZG | 187 472 |
| | (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II** | ZH | 187 472 |

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

## RENSEIGNEMENTS DIVERS

| DÉTAILS DES POSTES | | Exercice N : | Exercice N – 1 : |
|---|---|---|---|
| ENGAGEMENTS | – Engagements de crédit–bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit–bail J7 ) YQ | | |
| | – Engagements de crédit–bail immobilier YR | | |
| | – Effets portés à l'escompte et non échus YS | | |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | – Sous–traitance YT | 311 962 | 127 207 |
| | – Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 24 747 ) XQ | 24 747 | 20 893 |
| | – Personnel extérieur à l'entreprise YU | 6 517 | 11 912 |
| | – Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) SS | 9 381 | 11 334 |
| | – Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages YV | | |
| | – Autres comptes ST | 369 603 | 359 548 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 ZJ | 722 212 | 530 895 |
| IMPÔTS ET TAXES | – Taxe professionnelle * YW | 32 186 | 31 046 |
| | – Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS ) 9Z | 20 546 | 18 802 |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 YX | 52 732 | 49 848 |
| T.V.A. | – Montant de la T.V.A. collectée YY | 170 717 | 122 811 |
| | – Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations YZ | 110 871 | 94 991 |
| DIVERS | – Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 de 2007) * ØB | 572 390 | |
| | – Montant de la plus–value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * ØS | | |

**REGIME DE GROUPE ***

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Société** : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. | JA | Plus–values à 15% | JK | | Plus–values à 0%(1) | JL | |
| | | Plus–values à 16,5%(2) | JM | | Imputations | JC | |
| **Groupe** : résultat d'ensemble. | JD | Plus–values à 15% | JN | | Plus–values à 0%(1) | JO | |
| | | Plus–values à 16,5%(2) | JP | | Imputations | JF | |

Selon le cas, indiquer 1 si le bénéfice consolidé, 2 si le bénéfice intégré, 3 si régime de groupe. JG — Indiquer 1 pour société mère, 2 pour filiale JH — N° SIRET de la société mère JJ

| | | | |
|---|---|---|---|
| – numéro du centre de gestion agréé * | XP | | |
| – Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : ☐ handicapés : ☐ ) | YP | 17 | 16 |
| – Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | ZK | % | % |
| – Filiales et participations: La liste prévue par l'art. 38 II de l'ann. III au C.G.I. (tableau 2059–G) doit être jointe obligatoirement à la présente déclaration. Si absence de filiales et participations, cocher 0 Si présence de filiales et participations, cocher 1 | ZR | | ☐ |

*EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT*

(1) ou 8% pour les exercices ouverts avant le 01–01–2007.
(2) uniquement pour les exercices ouverts à compter du 31–12–2007. Les plus–values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relevant du taux de 16,5 % (art. 219 Ia du CGI).
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n°2058–NOT pour le régime de groupe).

Cegid Group

(12) **DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES** D.G.I N° 2059-A 2008

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ASS AERIAL — Néant [X] *

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

| | | Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ① | Valeur d'origine* ② | Valeur nette réévaluée* ③ | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④ | Autres amortissements* ⑤ | Valeur résiduelle ⑥ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I. Immobilisations* | 1 | | | | | | |
| | 2 | | | | | | |
| | 3 | | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |

## B - DÉTERMINATION DES PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES RÉALISÉES

| | | Nature et date d'acquisition des éléments cédés * (report de la colonne ①) ⑦ | Valeur résiduelle (report de la colonne ⑥) ⑧ | Prix de vente * ⑨ | Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑩ | Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées* COURT TERME ⑪ | LONG TERME ⑫ 16,5 % (1) | 15 % ou 16 % | 0 % (2) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I. Immobilisations* | 1 | | | | | | | | |
| | 2 | | | | | | | | |
| | 3 | | | | | | | | |
| | 4 | | | | | | | | |
| | 5 | | | | | | | | |
| | 6 | | | | | | | | |
| | 7 | | | | | | | | |
| | 8 | | | | | | | | |
| | 9 | | | | | | | | |
| | 10 | | | | | | | | |
| | 11 | | | | | | | | |
| | 12 | | | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| II - Autres éléments | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | + | | | |
| | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | + | | | |
| | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | + | | | |
| | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | + | | | |
| | 17 | Résultats nets de concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans | | | | |
| | 18 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | |
| | 19 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | |
| | 20 | Divers (détail à donner sur une note annexe) * | | | | |
| | | **CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ) ⑪** | | | | |
| | | **CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ) ⑫** | | **(A)** | **(B) (ventilation par taux)** | |

*EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT*

(1) uniquement pour les exercices ouverts à compter du 31-12-2007.
(2) ou 8% pour les exercices ouverts avant le 01-01-2007.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

(13) **AFFECTATION DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT**

D.G.I N° 2059-B 2008

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ASS AERIAL — Néant [X] *

## A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

| Origine | | Montant net des plus-values réalisées* | Montant antérieurement réintégré | Montant compris dans le résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|---|
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice | Imposition répartie | | | | |
| | sur 3 ans (entreprises à l'IR) | | | | |
| | sur 10 ans | | | | |
| | sur une durée différente (art 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI) | | | | |
| | TOTAL 1 | | | | |

| | Imposition répartie | | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | sur 3 ans au titre de | N-1 | | | | |
| | | N-2 | | | | |
| | Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de : | N-1 | | | | |
| | | N-2 | | | | |
| | | N-3 | | | | |
| | | N-4 | | | | |
| | | N-5 | | | | |
| | | N-6 | | | | |
| | | N-7 | | | | |
| | | N-8 | | | | |
| | | N-9 | | | | |
| | TOTAL 2 | | | | | |

## B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

| Origine des plus-values et date des fusions ou des apports | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| TOTAL | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

*EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT*

Cegid Group

(14) **SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME** D.G.I N° 2059-C 2008

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ASS AERIAL Néant [X] *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

| | |
|---|---|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 16 % ❷ . | |
| Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*-0 bis du CGI) ❶ *. | |
| Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M € (art. 219 I a *sexies*-0 du CGI) ou d'autres éléments d'actifs exclus du régime du long terme (art. 219 I a *quater* du CGI) ❶ *. | |

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

| Origine (1) | | Moins-values à 16 % (2) | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % (3) | Solde des moins-values à 16 % (4) |
|---|---|---|---|---|
| Moins-values nettes | N | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | | |
| | N-2 | | | |
| | N-3 | | | |
| | N-4 | | | |
| | N-5 | | | |
| | N-6 | | | |
| | N-7 | | | |
| | N-8 | | | |
| | N-9 | | | |
| | N-10 | | | |

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

| Origine (1) | | Moins-values | | | Imputations sur les plus-values à long terme | | Imputations sur le résultat de l'exercice (7) | Solde des moins-values à reporter col.: (2)+(4)-(5)-(7) (8) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | À 19 % ou à 15 % (2) | À 8 % (1) (3) | À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a *quater* a *sexies*-0 ou a *sexies* -0 bis du CGI)* (4) | À 15 % ou à 16,5 % (2) (5) | À 8 % (1) (6) | | |
| Moins-values nettes | N | | | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | | | | | | |
| | N-2 | | | | | | | |
| | N-3 | | | | | | | |
| | N-4 | | | | | | | |
| | N-5 | | | | | | | |
| | N-6 | | | | | | | |
| | N-7 | | | | | | | |
| | N-8 | | | | | | | |
| | N-9 | | | | | | | |
| | N-10 | | | | | | | |

(1) Uniquement en cas d'exercice ouvert entre le 01/01/2006 et le 31/12/2006. En cas d'exercice ouvert à compter du 01/01/2007, ces colonnes n'ont pas à être services.
(2) Uniquement pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007. Les plus-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI)

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

*EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT*

Cegid Group

(15) **RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES A LONG TERME**
**RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

D.G.I N° 2059–D 2008

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(1) ( personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : ASS AERIAL — Néant [X] *

## I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

| | | Sous–comptes de la réserve spéciale des plus–values à long terme | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | taxées à **10** % | taxées à **15** % | taxées à **18** % | taxées à **8**% | taxées à **25** % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N – 1) | 9 | | | | | |
| Plus–values de l'exercice antérieur affectées à la réserve spéciale au cours de l'exercice | 10 | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | 11 | | | | | |
| **TOTAL** (lignes 9 à 11) | 12 | | | | | |
| Prélèvements opérés – donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 13 | | | | | |
| Prélèvements opérés – ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 14 | | | | | |
| **TOTAL** (lignes 13 et 14) | 15 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 12 – ligne 15) | 16 | | | | | |

## II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5e,6e,7e alinéas de l'art. 39–1–5e du CGI)

| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année | montants prélevés sur la réserve | | montant de la réserve à la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| | | donnant lieu à complément d'impôt | ne donnant pas lieu à complément d'impôt | |
| | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

*EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT*

Cegid Group

(16) **DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE**

D.G.I N° 2059–E 2008

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ASS AERIAL — Néant ☐ *

Exercice ouvert le : 01012007 et clos le : 31122007 Durée en nombre de mois : 12

## I – PRODUCTION DE L'ENTREPRISE

| | | |
|---|---|---|
| Ventes de marchandises | B2 | |
| Production vendue – Biens | A5 | |
| Production vendue – Services | A7 | 1 213 047 |
| Production stockée | B5 | 8 879 |
| Production immobilisée | B6 | |
| Subventions d'exploitation perçues | B7 | 615 980 |
| Autres produits | B8 | 2 641 |
| Transferts de charges de personnel et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | A8 | 16 398 |
| TOTAL A | I5 | 1 856 947 |

## II – CONSOMMATIONS DE BIENS ET SERVICES EN PROVENANCE DE TIERS (1)

| | | |
|---|---|---|
| Achats de marchandises (droits de douanes compris) | C1 | |
| Variation de stock (marchandises)* | C2 | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douanes compris) | C3 | |
| Variation de stock (matières premières, approvisionnements) | C4 | |
| Autres achats et charges externes à l'exception des loyers | C5 | 697 465 |
| Fraction des loyers à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location–gérance ou de crédit–bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois à un assujetti à la taxe professionnelle | C6 | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | K8 | |
| Autres charges | C7 | 15 471 |
| Taxes sur le chiffre d'affaires autres que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs, etc) taxe intérieure de consommation sur les produits pétroliers | C8 | |
| Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location–gérance ou de crédit–bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois à un assujetti à la taxe professionnelle* | C9 | |
| TOTAL B | D1 | 712 936 |

## III – VALEUR AJOUTÉE PRODUITE

| | | |
|---|---|---|
| TOTAL A – TOTAL B | D2 | 1 144 011 |

* voir notice au verso

**Pour les entreprises de crédit, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature**, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes C1 à C6, C7 et C8 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne B6, portées en ligne K8.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

*EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT*

Cegid Group

17 **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

D.G.I N° 2059–F 2008

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI )
N° de dépôt

**(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société )**

1 / 1 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31122007 N° SIRET 4 0 2 6 6 8 8 8 3 0 0 0 2 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASS AERIAL

ADRESSE (voie) Rue Laurent Fries Parc d'Innovation

CODE POSTAL 67400 VILLE ILLKIRCH

| | | | |
|---|---|---|---|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 |

*EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT*

**I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions
Adresse : N° | Voie
Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions
Adresse : N° | Voie
Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions
Adresse : N° | Voie
Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions
Adresse : N° | Voie
Code Postal | Commune | Pays

**II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2) | Nom patronymique | Prénom(s)
Nom marital | % de détention | Nb de parts ou actions
Naissance : Date | N° Département | Commune | Pays
Adresse : N° | Voie
Code Postal | Commune | Pays

Titre (2) | Nom patronymique | Prénom(s)
Nom marital | % de détention | Nb de parts ou actions
Naissance : Date | N° Département | Commune | Pays
Adresse : N° | Voie
Code Postal | Commune | Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

(18) **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

**D.G.I. N° 2059–G 2008**

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

**(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)**

1/1 **(1)** Néant ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31122007 **N° SIRET** 4 0 2 6 6 8 8 8 3 0 0 0 2 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASS AERIAL

ADRESSE (voie) Rue Laurent Fries Parc d'Innovation

CODE POSTAL 67400 VILLE ILLKIRCH

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

***EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT***

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

# Détail des charges à payer

| | | 31/12/2007 | 31/12/2006 |
|---|---|---|---|
| **Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit** | | | |
| 16884000 | INT.COURUS/EMPRUNT ETAB.C | 334 | 398 |
| | **Total** | **334** | **398** |
| **Dettes fournisseurs et comptes rattachés** | | | |
| 40820003 | FNP AIR PRODUCTS LOCATION | 635 | 282 |
| 40820004 | FNP ULP PHOTOCOPIES | 1 129 | 179 |
| 40820008 | FNP LOCATIONS | 1 205 | |
| 40820010 | FNP ASSURANCES | 530 | 260 |
| 40820012 | FNP HONORAIRES MGA | 1 849 | 1 729 |
| 40820014 | FNP FRAIS BANCAIRES | 1 049 | 123 |
| 40820015 | FNP COTISATION ACTIA | 5 514 | 6 441 |
| 40820018 | FNP TELECOMMUNICATIONS | 12 | 18 |
| 40820019 | FNP CRITT MATERIAUX | | 1 010 |
| 40820020 | FNP COTISATIONS | 151 | 75 |
| 40820021 | FNP EAU | 544 | 283 |
| 40820023 | FNP HONORAIRES AUTRES | 4 784 | 4 884 |
| 40820024 | FNP GAZ | 1 909 | 1 454 |
| 40820027 | FNP INRA THESE | 13 852 | |
| 40821000 | PERSONNEL EXTERIEUR | 13 409 | 6 818 |
| 40880000 | FOURNIS.INTERETS COURUS | | 191 |
| | **Total** | **46 577** | **23 754** |
| **Dettes fiscales et sociales** | | | |
| 42820000 | CONGES A PAYER | 77 525 | 78 231 |
| 43860000 | AUTRES CHARGES A PAYER | 35 717 | 35 834 |
| | **Total** | **113 243** | **114 066** |
| | **TOTAL GENERAL** | **160 154** | **138 219** |

# DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

| | | 31/12/2007 | 31/12/2006 |
|---|---|---|---|
| 48700000 | PROD.CONSTATES D'AVANCE | | 1 703 |
| 48700002 | PCA CONTRATS INDUSTRIELS | 19 154 | |
| | **TOTAL GENERAL** | **19 154** | **1 703** |

# DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

| | | 31/12/2007 | 31/12/2006 |
|---|---|---|---|
| 48600000 | CHARGES CONSTAT.D'AVANCE | 2 737 | 6 309 |
| 48600001 | CCA STOCK DOSIMETRIE | 25 741 | 23 697 |
| 48600002 | CCA STOCK MICROBIOLOGIE | 6 439 | 9 400 |
| 48600003 | CCA FOURNITURES BUREAU | 3 115 | 2 656 |
| 48600005 | CCA AUTRES FOURNITURES | 1 733 | 4 238 |
| 48600007 | CCA FRAIS POSTAUX | 693 | 611 |
| 48600008 | CCA COTISATIONS | | 609 |
| 48600010 | CCA FORMATIONS | 483 | 343 |
| 48600011 | CCA MAINTENANCE | 5 887 | 3 247 |
| 48600013 | CCA TELECOMMUNICATION | 84 | 79 |
| 48600016 | CCA ANALYSE SENSORIELLE | 951 | 150 |
| 48600120 | CCA BIOCHIMIE | 5 376 | 2 362 |
| 48613500 | LOCATIONS MOBILIERES | 2 860 | 720 |
| 48623400 | STOCK CADEAU ENTREPRISE | 1 676 | 130 |
| | **TOTAL GENERAL** | **57 779** | **54 557** |

*Olivier AMBLARD*

*EXPERT COMPTABLE* - Inscrit au tableau de l'ordre des experts comptables à Strasbourg

*COMMISSAIRE AUX COMPTES* - Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes du Ressort de la Cour d'Appel de Colmar

**Centre Régional d'Innovation et de Transfert de Technologie**

# AERIAL

Rue Laurent Fries
BP 40443
67412 ILLKIRCH Cedex

---

## RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

## COMPTES ANNUELS - EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2007

40 rue du Tivoli - 67000 Strasbourg
Tél. : 03 88 25 00 10 - Fax : 03 88 25 02 44
Siret : 402 026 934 00032 -A.P.E. : 741 C

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, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le bureau de l'association. 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 des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Nous avons, en particulier, procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de la valorisation des études en cours en effectuant le rapprochement avec les estimations d'avancement des études à la date de clôture de l'exercice, fournies par les responsables de dossier. Nous estimons que le principe de séparation des exercices a été correctement appliqué.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de la 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 - Vérifications et informations spécifiques**

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

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

Strasbourg, le 16 Mai 2008




Olivier AMBLARD
Commissaire aux comptes

# Bilan actif

| | Brut | Amort.Dépr. | 31/12/07 | 31/12/06 |
|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| **ACTIF IMMOBILISÉ** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets, droit similaire | 26 513 | 18 286 | 8 226 | 7 123 |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes/Immo. Incorp. | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 38 390 | 6 259 | 32 130 | 29 394 |
| Installations techniques, Mat. Outil. | 930 745 | 452 053 | 478 691 | 481 360 |
| Autres immobilisations corporelles | 119 647 | 86 784 | 32 862 | 41 636 |
| Immobilisations en cours | 4 700 | | 4 700 | 4 700 |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations évaluées | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des particip. | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| **TOTAL (I)** | **1 119 996** | **563 384** | **556 612** | **564 215** |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | |
| **Stocks** | | | | |
| Matières premières approvision. | | | | |
| En cours de productions de biens | | | | |
| En cours de production de services | 63 459 | | 63 459 | 54 579 |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances & ac. versés/commandes | 1 650 | | 1 650 | 610 |
| **Créances** | | | | |
| Clients comptes rattachés | 364 043 | 7 916 | 356 126 | 437 891 |
| Autres créances | 232 451 | | 232 451 | 96 145 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **Divers** | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 175 394 | | 175 394 | |
| Disponibilités | 77 983 | | 77 983 | 51 705 |
| **Comptes de régularisations** | | | | |
| Charges constatées d'avance | 57 779 | | 57 779 | 54 557 |
| **TOTAL (II)** | **972 762** | **7 916** | **964 845** | **695 489** |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler(III) | | | | |
| Primes de rembt obligations (IV) | | | | |
| Écart de conversion actif (V) | | | | |
| **TOTAL GENERAL (I à V)** | **2 092 758** | **571 301** | **1 521 457** | **1 259 705** |

OLIVIER AMBLARD
40, rue du Tivoli
67000 STRASBOURG
COMMISSAIRE AUX COMPTES

# Bilan passif

| | 31/12/07 | 31/12/06 |
|---|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | | |
| Capital social ou individuel | 13 533 | 13 710 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport... | | |
| Écarts de réévaluation | | |
| Réserve légale | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 187 472 | 229 877 |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)** | **69 776** | **- 42 405** |
| Subventions d'investissement | 364 321 | 379 670 |
| Provisions réglementées | | |
| **TOTAL (I)** | **635 103** | **580 853** |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Produit des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| **TOTAL (II)** | | |
| **PROVISIONS** | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| **TOTAL (III)** | | |
| **DETTES** | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 153 568 | 186 235 |
| Emprunts et dettes financières divers | 196 900 | 116 682 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 932 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 257 541 | 160 733 |
| Dettes fiscales et sociales | 258 159 | 213 496 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 97 | |
| **COMPTES DE RÉGULARISATION** | | |
| Produits constatés d'avance | 19 154 | 1 703 |
| **TOTAL (IV)** | **886 354** | **678 851** |
| Ecarts de conversion passif (V) | | |
| **TOTAL GENERAL (I à V)** | **1 521 457** | **1 259 705** |

OLIVIER AMBLARD
40, rue du Tivoli
67000 STRASBOURG
COMMISSAIRE AUX COMPTES

# Compte de résultat

| | 31/12/07 | | | 31/12/06 |
|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | |
| Ventes marchandises<br>Production vendue de biens<br>Prod. vend. de services | 666 532 | 546 515 | 1 213 047 | 874 588 |
| **Chiffres d'affaires net** | **666 532** | **546 515** | **1 213 047** | **874 588** |
| Production stockée | | | 8 879 | 23 202 |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 615 980 | 472 000 |
| Reprise /amortis.& Provision transfert de charges | | | 16 398 | 17 763 |
| Autres produits (1) | | | 2 641 | 2 758 |
| **Total produits d'exploitation (2)** | | | **1 856 947** | **1 390 312** |
| Achats marchandises | | | | |
| Variation stock marchandises | | | | |
| Achats matières premières & autres approvisionnements | | | | |
| Variation stock matières premières & approvisionnement | | | | |
| Autres achats et charges externes (3) | | | 722 212 | 530 895 |
| Impôt, taxes et versements assimilés | | | 52 732 | 49 848 |
| Salaires & traitements | | | 590 668 | 545 734 |
| Charges sociales | | | 336 080 | 229 785 |
| Dotations aux amortissements sur Immobilisations | | | 131 400 | 115 971 |
| Dotations aux dépréciations sur Immobilisations | | | | |
| Dotations aux dépréciations sur Actif circulant | | | 790 | |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Autres charges | | | 15 471 | 10 055 |
| **Total charges d'exploitation (4)** | | | **1 849 356** | **1 482 291** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | | | **7 590** | **- 91 979** |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée bénéfice transféré | | | | |
| Produits financiers de participations (5) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières & créances.(5) | | | | |
| Autres intérêts & produits assimilés (5) | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transfert de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | 1 984 | 488 |
| Produits nets sur cessions de v.m.p. | | | 4 587 | 2 120 |
| **Total des produits financiers** | | | **6 572** | **2 609** |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts & charges assimilés (6) | | | 6 433 | 7 644 |
| Différences négatives de change | | | | 192 |
| Charges nettes sur cessions de v.m.p. | | | | |
| **Total des charges financières** | | | **6 434** | **7 836** |
| **RESULTAT FINANCIER** | | | **138** | **- 5 226** |
| **RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | | | **7 729** | **- 97 206** |

OLIVIER AMBLARD
40, rue du Tivoli
67000 STRASBOURG
COMMISSAIRE AUX COMPTES

# Compte de résultat

| | 31/12/07 | 31/12/06 |
|---|---|---|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 186 | 5 015 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 66 649 | 55 469 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | |
| **Total produits exceptionnels (7)** | **66 835** | **60 485** |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | 1 334 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| **Total charges exceptionnelles(7)** | | **1 334** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | **66 835** | **59 150** |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | 4 789 | 4 350 |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **1 930 356** | **1 453 407** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **1 860 580** | **1 495 812** |
| **BENEFICE OU PERTE (Total des produits –Total des charges)** | **69 776** | **- 42 405** |

| | | |
|---|---|---|
| *(1) Produits nets partiels sur opérations à long terme* | | |
| *(2) Produits de locations immobilières* | | |
| *(2) Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler en (8))* | | |
| *(3) Crédit bail mobilier* | | |
| *(3) Crédit bail immobilier* | | |
| *(4) Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler en (8))* | | |
| *(5) Produits concernant les entreprises liées* | | |
| *(6) Intérêts concernant les entreprises liées* | | |
| *(6bis) Dons faits aux organismes d'intérêt général* | | |
| *(9) Transfert de charges* | 16 398 | 17 763 |
| *(10) Cotisations pers. expl.* *(Primes et cot.)* | | |
| *(11) redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)* | | |
| *(12) redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)* | 15 384 | 9 955 |

| **(7) Détail des produits et charges exceptionnels** | Exercice N | |
|---|---|---|
| | charges exceptionnelles | produits exceptionnels |
| *PDTS EXCEP. DE GESTION COURANT* | | *187* |
| *SUB. VIREES AU CPTE RESULTAT* | | *66 649* |

| **(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs** | Exercice N | |
|---|---|---|
| | charges antérieures | produits antérieurs |
| | | |

OLIVIER AMBLARD
40, rue du Tivoli
67000 STRASBOURG
COMMISSAIRE AUX COMPTES

# ANNEXE
# AUX COMPTES ANNUELS
# 31/12/2007

**AERIAL**
**Parc d'Innovation - Rue Laurent FRIES**
**BP 40443**
**67412 ILLKIRCH Cedex**
**SIRET : 402 668 883 00018**
**APE :731Z**



# REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'association sont préparés conformément aux dispositions du Plan comptable général, fixées par la Loi du 30 avril 1983 et le Décret d'application du 29 novembre 1983 et conformément à l'avis du Conseil national de la comptabilité relatif au Plan comptable des associations.

Les conventions générales comptables sont appliquées conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes,
- indépendance des exercices.

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

**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) et sont amorties de la manière suivante :
- Logiciel : 5 ans en linéaire
- Installations et aménagements : 10/20 ans en linéaire
- Installations techniques, matériel et outillage industriels : 5 ans en linéaire
- Matériels de bureau et informatique : 5 ans en linéaire

En cas de changements de méthode, ceux-ci ont été établis en conformité avec :
- le PCG 1999 règlement CRC N°99-03
Modifié et complété par, entre autres, les règlements comptables 2000-06 et 2003-07 pour les passifs et 2002-10, 2004-06 sur les amortissements et les actifs.

L'acquisition de la plus grande part de ces immobilisations est financée par une subvention d'investissement de la Région Alsace. Cette subvention est virée au compte de résultat au même rythme que les immobilisations.

Le patrimoine dévolu par l'Association IREPA, suite à sa dissolution, pour un montant brut de 5.071.129 F



# IMMOBILISATIONS

| | au | 31/12/2007 |
|---|---|---|

| | Val brute des immo. au début de l'exercice | Augmentations | | Diminutions | | Val brute de immo. à la fi de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Réévaluation | Acquis. créat. | Par virements poste à poste | Par cessions, mis HS | |
| **Frais d'établissement, rech et dévelo** **TOTAL 1** | **0** | | | | | |
| **Licences logiciels** | 21 888 | | 4 624 | | | 26 51 |
| **Autres immobilisations incorporelles** **TOTAL 2** | **21 888** | | | | | **26 51** |
| *Terrains* | | | | | | |
| *Construction sur sol propre* | | | | | | |
| *Construction sur sol autrui* | | | | | | |
| *Install. générales , agenc. et aménag. construct.* | 33 368 | | 5 022 | | | 38 39 |
| **Install. Tech. matériel et outillage industriels** | 823 484 | | 107 262 | | | 930 74 |
| *Install. générales , agenc. et aménag. divers* | | | | | | |
| *Matériel de transport* | | | | | | |
| **Matériel de bur. et informatique, mobilier** | 112 757 | | 6 889 | | | 119 64 |
| *Emballages récupérables et divers* | | | | | | |
| *Immobilisations corporelles en cours* | 4 700 | | | | | 4 70 |
| *Avances et acomptes* | | | | | | |
| **Immobilisations corporelles** **TOTAL 3** | **974 309** | | | | | **1 093 48** |
| *Participations évaluées par mise en équival.* | | | | | | |
| *Autres participations* | | | | | | |
| *Autres titres immobilisés* | | | | | | |
| Prêts et autres immo. financières | | | | | | |
| **Immobilisations financières** **TOTAL 4** | **0** | | | | | **(** |
| **Total général** **(1 + 2 + 3 + 4)** | **996 197** | | **123 797** | **0** | **0** | **1 119 99** |

OLIVIER AMBLARD
COMMISSAIRE AUX COMPTES
40, rue du Tivoli
67000 STRASBOURG

ANNEXE : AERIAL 31/12/2007

# AMORTISSEMENTS

| | | | | | | au 31/12/2007 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Montant au début de l'exercice | Augmentations Dotation de l'exercice | Diminutions Reprise de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice | Dotation aux amortissements Linéaires | Dégressifs |
| **Frais d'établissement, rech et dévelo** | **TOTAL 1** | | | | | | |
| **Licences logiciels** | | 14 765 | 3 521 | | 18 286 | 3 521 | |
| **Autres immobilisations incorporelles** | **TOTAL 2** | **14 765** | **3 521** | **0** | **18 286** | **3 521** | |
| *Terrains* | | | | | | | |
| *Construction sur sol propre* | | | | | | | |
| *Construction sur sol autrui* | | | | | | | |
| *Install. générales , agenc. et aménag. construct.* | | 3 973 | 2 285 | | 6 258 | 2 285 | |
| **Install. Tech. matériel et outillage industriels** | | 342 123 | 109 931 | | 452 054 | 109 931 | |
| *Install. générales , agenc. et aménag. divers* | | | | | | | |
| *Matériel de transport* | | | | | | | |
| **Matériel de bur. et informatique, mobilier** | | 71 121 | 15 663 | | 86 784 | 15 663 | |
| *Emballages récupérables et divers* | | | | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | **TOTAL 3** | **417 217** | **127 879** | **0** | **545 096** | **127 879** | |
| **Total général** | **(1 + 2 + 3 )** | **431 982** | **131 400** | **0** | **563 382** | **131 400** | |

OLIVIER AMBLARD
COMMISSAIRE AUX COMPTES
40, rue du Tivoli
67000 STRASBOURG

ANNEXE : AERIAL 31/12/2007

# PROVISIONS

| | Montant au début de l'exercice | Augmentation Dotation de l'exercice | au Diminutions Reprise de l'exercice | 31/12/2007 Montant à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| **Provisions réglementées** **TOTAL 1** | | | | |
| *Provisions pour litiges* | | | | |
| *Provisions pour 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 pour renouvellement immo.* | | | | |
| *Provisions pour grosses réparations* | | | | |
| *Provisions pour charges sociales et fisc./congés à payer* | | | | |
| *Autres provisions pour risques et charges* | | | | |
| **Provisions pour risques et charges** **TOTAL 2** | | | | |
| *Provision pour dépréciat°immo incorp.* | | | | |
| *Provision pour dépréciat°immo corp.* | | | | |
| *Provision pour dépréciat°titres mis en équiv.* | | | | |
| *Provision pour dépréciat°titres de particip.* | | | | |
| *Provision pour dépréciat°autres immo fin.* | | | | |
| *Provision pour dépréciat°stocks et encours* | | | | |
| **Provision pour dépréciat°comptes clients** | 7 126 | 790 | | 7 916 |
| *Autres provisions pour dépréciations* | | | | |
| **Provisions pour dépréciation** **TOTAL 3** | **7 126** | **790** | **0** | **7 916** |
| **Total général** **(1 + 2 + 3 )** | **7 126** | **790** | **0** | **7 916** |

OLIVIER AMBLARD
COMMISSAIRE AUX COMPTES
40, rue du Tivoli
67000 STRASBOURG

# ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

| CREANCES | Montant brut | au 31/12/2007 à 1 an au plus | à plus de 1 an |
|---|---|---|---|
| **Créances de l'actif immobilisé** | | | |
| *Créances rattachées à des participations* | | | |
| *Prêts* | | | |
| **Autres immo financières** | | | |
| **Créances de l'actif circulant** | | | |
| **Clients douteux ou litigieux** | 8 972 | | 8 972 |
| **Autres créances** | 355 070 | 355 070 | |
| *Fournisseurs - Avances versées* | | | |
| *Personnel et comptes rattachés* | 800 | 800 | |
| *Sécurité sociales et autres organismes sociaux* | 2 480 | 2 480 | |
| *Impôts sur les bénéfices* | | 0 | |
| **Taxe sur la valeur ajoutée** | 16 890 | 16 890 | |
| *Autres impôts, taxes et versements assimilés* | | | |
| **Etat subvention à recevoir** | 212 280 | 212 280 | |
| *Groupe et associés* | | | |
| *Débiteurs divers* | | | |
| **Charges constatées d'avance** | 57 779 | 57 779 | |
| **Total** | **654 271** | **645 299** | **8 972** |

| DETTES | Montant brut | à 1 an au plus | à plus de 1 an et 5 ans au plus | à plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| *Emprunts obligataires convert.* | | | | |
| *Empr. auprés établ. crédit à 2 ans max* | | | | |
| *Empr. auprés établ. crédit à plus de 2 ans* | 153 568 | 34 199 | 119 368 | |
| **Empr. dettes financ. divers- compte courant** | 135 000 | 16 000 | 119 000 | |
| **Avance sur commande client** | | | | |
| **Fournisseurs et comptes rattachés** | 257 541 | 257 541 | | |
| **Personnel et comptes rattachés** | 77 525 | 77 525 | | |
| **Sécurité sociales et autres organismes sociaux** | 139 714 | 139 714 | | |
| *Impôts sur les bénéfices* | 4 789 | 4 789 | | |
| **Taxe sur la valeur ajoutée** | 36 129 | 36 129 | | |
| *Obligations cautionnées* | | | | |
| *Autres impôts, taxes et versements assimilés* | | | | |
| **Etat subvention à reverser** | | | | |
| *Dette/ immobil et comptes rattachés* | | | | |
| *Groupes et associés* | 61 900 | 61 900 | | |
| **Autres dettes** | 97 | 97 | | |
| *Dettes représ. titres empruntés* | | | | |
| **Produits constatés d'avance** | 19 154 | 19 154 | | |
| **Total** | **885 417** | **647 048** | **238 368** | **0** |

OLIVIER AMBLARD
COMMISSAIRE AUX COMPTES
40, rue du Tivoli
67000 STRASBOURG

ANNEXE : AERIAL 31/12/2007

# VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET DES EN-COURS

| | | | au | 31/12/2007 |
|---|---|---|---|---|
| | A la fin de l'exercice | Au début de l'exercice | VARIATION DES STOCKS | |
| | | | Augmentation | Diminution |
| **Marchandises** | | | | |
| *Stocks revendus en l'état* | | | | |
| *Marchandises* | | | | |
| **Approvisionnement** | | | | |
| *Stocks approvisionnement* | | | | |
| *Matières premières* | | | | |
| *Autre approvisionnement* | | | | |
| **TOTAL 1** | | | | |
| **Production** | | | | |
| *Produits intermédiaires* | | | | |
| *Produits finis* | | | | |
| *Produits résiduels* | | | | |
| **TOTAL 2** | | | | |
| **Production en-cours** | | | | |
| *Produits* | | | | |
| *Travaux* | | | | |
| **Etudes** | 63 459 | 54 579 | | -8 880 |
| *Prestations de services* | | | | |
| **TOTAL 3** | **63 459** | **54 579** | | **-8 880** |
| **Production stockée ( déstockage de production) 2 + 3** | | | | **-8 880** |

OLIVIER AMBLARD
COMMISSAIRE AUX COMPTES
40, rue du Tivoli
67000 STRASBOURG

ANNEXE : AERIAL 31/12/2007

# COMPTES DE REGULARISATION

au 31/12/2007

| CHARGES | Charges à payer | | Charges Constatées d'avance |
|---|---|---|---|
| **1. dettes fournisseurs et comptes rattachés** | | | |
| SDEA | 544 | stocks dosimétrie | 25 742 |
| Gaz de France | 1 909 | stocks microbiologie | 6 440 |
| Air Products | 635 | stocks biochimie | 5 376 |
| Excelice | 1 130 | fournitures administratives | 3 115 |
| INRA | 13 853 | Documentation | |
| Ifip | 13 409 | Autres fournitures | 1 930 |
| Locaconseil | 1 206 | Deplacements - voyages | 2 544 |
| Draber Neff | 530 | Frais postaux | 693 |
| ABCD Consultants | 4 784 | Abonnements | 194 |
| MGA Consulting | 1 849 | Redevances | |
| France Télécom | 12 | Maintenance | 5 887 |
| BPRES | 1 050 | Telecommunications | 84 |
| AST | 151 | Catalogues et imprimés | 1 480 |
| ACTIA contrats publics | 5 514 | Formations | 483 |
| | | Locations mobilières | 2 860 |
| | | Analyse sensorielle | 951 |
| | **46 577** | | |
| **2. dettes fiscales et sociales** | | | |
| congés payés et charges s/ congés | 113 243 | | |
| Etat / Autres charges à payer | | | |
| | **113 243** | | **57 779** |
| **Total** | **159 820** | **Total** | **57 779** |

COMMISSAIRE AUX COMPTES OLIVIER AMBLARD 40, rue du Tivoli 67000 STRASBOURG

ANNEXE : AERIAL 31/12/2007

# COMPTES DE REGULARISATION

| PRODUITS | | | Produits Constatés d'avance |
|---|---|---|---|
| | | Contrats industriels | 19 154 |
| **Total** | **0** | **Total** | **19 154** |




ANNEXE : AERIAL 31/12/2007

# CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

| | | au | 31/12/2007 |
|---|---|---|---|
| **CHARGES** | | **PRODUITS** | |
| | | Subv. d'investissement virée au compte de résu | 66 649 |
| | | Produits exceptionnels | 187 |
| | **0** | | **66 836** |

OLIVIER AMBLARD
COMMISSAIRE AUX COMPTES
40, rue du Tivoli
67000 STRASBOURG

ANNEXE : AERIAL 31/12/2007

# PERSONNEL - REMUNERATIONS

**Tableau des personnes les mieux rémunérées**

| NOMS, PRENOMS ET FONCTIONS | ADRESSE COMPLETE | REMUNERATION BRUTE ANNUELLE EN € |
|---|---|---|
| STRASSER Alain - Directeur - Cadre dirigeant | 63 Grande Rue - 67000 STRASBOURG | 63 014 |
| KUNTZ Florent - Chef de Projet | 26 Rue de la Souffel - 67450 LAMPERTHEIM | 49 136 |
| DESMONTS Marie Hélène - Chef de Projet | 63 Grand Rue - 67000 STRASBOURG | 46 703 |




ANNEXE : AERIAL 31/12/2007