



ASSOCIES

COMMISSARIAT AUX COMPTES

**RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2007**

**

**CENTRE D'ETUDES ET DE REALISATIONS PASTORALES
ALPES MEDITERRANEE**

Association régie par la loi du 1er juillet 1901

Siège social : Maison des Agriculteurs
Avenue Henri Pontier
13626 Aix en Provence Cedex

CERPAM
Maison des Agriculteurs
Avenue Henri Pontier
13626 Aix en Provence

**RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES
COMPTES ANNUELS - EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2007**

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui a été confiée à notre société 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 votre association, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

I OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre 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 votre association à la fin de cet exercice.

II JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 :

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par l'association concernant la comptabilisation des subventions sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit dans les comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à Avignon,
Le 29 avril 2008

Le Commissaire aux Comptes
Axiome Provence Audit
Philippe LECHAT



ANNEXE

ETATS FINANCIERS DE L'EXERCICE 2007



Désignation de l'entreprise: **CENTRE D'ETUDE ET DE REALISATION PASTORALES ALPES MEDIT "CERPAM"** Neant

Adresse de l'entreprise: **22 avenue HENRI PONTIER 13626 AIX EN PROVENCE**

Numéro SIRET: **4 0 9 5 7 2 2 3 7 0 0 0 1 7**

Durée de l'exercice en nombre de mois: **12** Durée de l'exercice précédent: **12**

| | | | | Exercice N clos le | | Exercice N-1 clos le | | |
|----------------------------------|---|-------------------------------|---------------------------|--------------------|--------|----------------------|--------|--------|
| | | | | 3 1 1 2 2 0 0 7 | | 3 1 1 2 2 0 0 6 | | |
| ACTIF | | Brut | Amortissements-Provisions | Net | Net | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles | 010 | 012 | | | | | |
| | Fonds commercial* | | | | | | | |
| | Autres* | 014 | 016 | | | | | |
| | Immobilisations corporelles* | 028 | 030 | 131449 | 110563 | 20886 | 32672 | |
| Immobilisations financières* (1) | 040 | 042 | 5745 | | 5745 | 5745 | | |
| | Total I (5) | 044 | 048 | 137194 | 110563 | 26631 | 38417 | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS | | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements, en cours de production* | 050 | 052 | 34303 | | 34303 | 19240 | |
| | Marchandises* | 060 | 062 | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 064 | 066 | | | | | |
| | Créances (2) | Clients et comptes rattachés* | 068 | 070 | 93953 | 19334 | 74619 | 69053 |
| | | Autres* (5) | 072 | 074 | 735670 | | 735670 | 382738 |
| | Valeurs mobilières de placement | 080 | 082 | | | | 127975 | |
| | Disponibilités | 084 | 086 | | | | 18150 | |
| | Charges constatées d'avance* | 092 | 094 | | | | | |
| | | Total II | 096 | 098 | 863926 | 19334 | 844592 | 617156 |
| | Total général (I + II) | 110 | 112 | 1001120 | 129897 | 871223 | 655573 | |

| PASSIF | | Exercice N NET | Exercice N-1 NET | |
|------------------------------------|---|----------------|------------------|--------|
| | | 1 | 2 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel* | 120 | | |
| | Écart de réévaluation | 124 | | |
| | Réserves légales | 126 | | |
| | Réserves réglementées* | 130 | | |
| | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*) | 132 | 174288 | 130061 |
| | Report à nouveau | 134 | | |
| | Résultat de l'exercice | 136 | 4360 | 33245 |
| | Provisions réglementées | 140 | 665 | 6002 |
| | | Total I | 142 | 179313 |
| | | Total II | 154 | 56585 |
| Provisions pour risques et charges | | | 56585 | |
| DETTES (3) | Emprunts et dettes assimilées | 156 | 288619 | 21882 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 164 | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés* | 166 | 63013 | 84454 |
| | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N) | 172 | 279955 | 288939 |
| | Produits constatés d'avance | 174 | 3738 | 25405 |
| | Total III | 176 | 635325 | 420680 |
| | Total général (I + II + III) | 180 | 871223 | 655573 |

| RENVIS | | | | | | |
|--------|--|-----|-----|---|-----|-------|
| (1) | Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | (4) | Dont dettes à plus d'un an | 195 | 15104 |
| (2) | Dont créances à plus d'un an | 197 | (5) | Cout de revient des immobilisations acquises au cours de l'exercice* | 182 | 12829 |
| (5) | Dont comptes courants d'associés débiteurs | 199 | | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice* | 181 | 200 |

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans le notice n° 2033-NUP.

2e EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION



2^e EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

N° 2033 - FAMILIARITÉ PARTICIPATIVE - Fiche 688 - 7/2006 (1)

| Formulaires obligatoires annexes 902 après ou jusqu'au 31/01/07 (sauf pour les sociétés) | | Designation de l'entreprise : CERPAM | | Exercice N clos le | | | | | | | Exercice N-1 clos le | | | | | | | |
|---|---|---|---------------------------|---|--|---|---|-----|-----------------|---------------------------------|----------------------|------------------------------|--------|--|-----|--|--|--|
| A — RÉSULTAT COMPTABLE | | 3 1 1 2 2 0 0 7 | | | | | | | 3 1 1 2 2 0 0 6 | | | | | | | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventures de marchandises* | 209 | | 210 | 9100 | | | | | | 2190 | | | | | | | |
| | Production vendue | biens | dont export et livraisons | 215 | | 211 | | | | | | | | | | | | |
| | | | intracommunautaires | 217 | | 218 | 217441 | | | | | | 279162 | | | | | |
| | Production stockée* | (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production) | | | 222 | 15063 | | | | | | -45623 | | | | | | |
| | Production immobilisée* | | | | 224 | | | | | | | | | | | | | |
| | Subventions d'exploitation reçues | | | | 226 | 654689 | | | | | | 777382 | | | | | | |
| | Autres produits | | | | 240 | 64520 | | | | | | 68373 | | | | | | |
| | Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I) | | | | 252 | 960813 | | | | | | 1081484 | | | | | | |
| | CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises* (y compris droits de douane) | | | | 234 | | | | | | | | | | | | |
| | | Variation de stock (marchandises)* | | | | 236 | | | | | | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane) | | | | | 238 | 46240 | | | | | | 53564 | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnement)* | | | | | 240 | | | | | | | | | | | | | |
| Autres charges externes* (dont crédit bail, — mobilier, — immobilier) | | | | | 242 | 242868 | | | | | | 254860 | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle) | | 213 | 7348 | | 244 | 17649 | | | | | | 10565 | | | | | | |
| Rémunérations du personnel* | | | | | 250 | 434990 | | | | | | 465758 | | | | | | |
| Charges sociales (cf. renvoi 380) | | | | | 252 | 171700 | | | | | | 186198 | | | | | | |
| Dotations aux amortissements* | | | | | 254 | 24615 | | | | | | 24938 | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | 256 | 117138 | | | | | | 146213 | | | | | | |
| Autres charges | dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger | 259 | | 262 | | | | | | | | | | | | | | |
| | dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | 260 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | | 264 | 1055200 | | | | | | 1142096 | | | | | | | |
| 1 — RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I — II) | | | | 270 | -94387 | | | | | | -60612 | | | | | | | |
| PRODUITS ET CHARGES DIVERS | Produits financiers (III) | | | | 280 | 1339 | | | | | | 1164 | | | | | | |
| | Produits exceptionnels (IV) | | | | 290 | 108852 | | | | | | 132703 | | | | | | |
| | Charges financières (V) | | | | 294 | 9569 | | | | | | 5209 | | | | | | |
| | Charges exceptionnelles (VI) | | | | 300 | 1105 | | | | | | 373 | | | | | | |
| | Impôt sur les bénéfices* (VII) | | | | 306 | 770 | | | | | | 34428 | | | | | | |
| 2 — BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) — Charges (II + V + VI + VII) | | | | 310 | 4360 | | | | | | 33245 | | | | | | | |
| B — RÉSULTAT FISCAL | | Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Régularisations | Rémunérations et avantages personnels non déductibles* | | | | 316 | | | | | | | | | | | | | |
| | Amortissements excédentaires (art. 39 de C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | | | | 318 | | | | | | | | | | | | | |
| | Provisions non déductibles* | | | | 322 | | | | | | | | | | | | | |
| | Impôts et taxes non déductibles* (cf. page 7 de la notice 2033 not) | | | | 324 | | | | | | | | | | | | | |
| | Divers* (dont intérêts excédentaires des époux et associés) | 347 | | | | 330 | écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* | | | | | | | | | | | |
| Déductions | Entreprise nouvelles (art. 108) | 986 | | Zone franche urbaine (1 ^{er} schéma) | 987 | | Zone franche Corse (1 ^{er} décret) | 988 | | 342 | | | | | | | | |
| | Reprise d'entreprise en difficulté (art. 989) | 981 | | Jeune entreprise innovante (art. 1022 bis) | 989 | | Pôle de compétitivité (art. 1022 bis) | 990 | | | | | | | | | | |
| | Divers* (dont investissements outre-mer) | 341 | | | | 346 | Crédits due au report en arrière du déficit* | | | | 346 | | | | 350 | | | |
| RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS | | | | Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2 | 352 | 4360 | | | | | | 354 | | | | | | |
| Déficits | Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement) | | | | 356 | | | | | | | | | | | | | |
| | Déficits antérieurs reportables* | | | | | | | | | | | dont imputés sur le résultat | | | | | | |
| RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS | | | | Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2 | 370 | 4360 | | | | | | 372 | | | | | | |
| Primes et cotisations complémentaires facultatives | 381 | | | | 380 | Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant | | | 390 | n° du centre de gestion agréé : | | | 388 | | | | | |
| Montant de la T.V.A. collectée | 374 | 28549 | | 376 | 1 | 4 | Effectif moyen du personnel (dont apprentis [] handicapés []) | | | | | | | | | | | |
| Montant de la T.V.A. déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | 378 | 25807 | | 390 | Montant des prélèvements personnels de marchandises* | | | | | | | | | | | | | |

* Les indications concernent cette rubrique sans déduire dans la note 6 Z01 S01



3

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

D.G.F.I. N° 2033-C 2008

N° 10756 * 10

Neant

Formulaire obligatoire (article 392 N° 1) de la loi du 18 juin 2003 relative à la simplification des procédures administratives et fiscales.

Designation de l'entreprise: **CERPAM**

| I | IMMOBILISATIONS | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | Augmentations | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | Réévaluation légale * |
|-------------------------------|--|---|---------------|--|--------------|---------------|---|-----------------------|
| | | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | | | |
| | Fonds commercial | 1315 | | | 1315 | | | |
| | Autres | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | | | | | | | |
| | Installations générales, agencements divers | 7465 | | | 7465 | | | |
| | Matériel de transport | 84890 | 9996 | | 9879 | 85008 | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 63900 | 2048 | | | 65948 | | |
| | Immobilisations financières | 5745 | | | | 5745 | | |
| TOTAL | | 163315 | 12044 | | 18659 | 156701 | | |

| II | AMORTISSEMENTS | Montant des amortissements au début de l'exercice | Augmentations / déductions de l'exercice | | Diminutions - amortissements alloués aux éléments sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
|-------------------------------|--|---|--|--|---|---|
| | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Fonds commercial | 1315 | | | 1315 | |
| | Autres | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | | | | | |
| | Constructions | | | | | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | | | | | |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | 7465 | | | 7465 | |
| | Matériel de transport | 64888 | 16502 | | 9879 | 71511 |
| | Autres immobilisations corporelles | 51230 | 8114 | | 20293 | 39051 |
| TOTAL | | 124898 | 24616 | | 38951 | 110562 |

| III | PLUS-VALUES, MOINS-VALUES | (15% et 0% (*) pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | | | |
|---|---------------------------|--|------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------------|------------|
| | | Nature des immobilisations cédées, vécues de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle | Valeur d'actif * | Amortissements * | Valeur résiduelle | Prix de cession * | Plus ou moins-values | |
| | | | | | | | Court terme * | Long terme |
| | | 15 % ou 16 % | | | | | | |
| 1) | | 2) | 3) | 4) | 5) | 6) | 7) | |
| 1 | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| TOTAL | | 576 | 596 | 582 | 594 | 586 | 597 | |
| Régularisations | | 596 | 596 | 596 | 596 | 596 | 596 | |
| Résultat net de la concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 <i>terdecies</i>) | | | | | | 591 | | |
| TOTAL | | 576 | 596 | 582 | 594 | 587 | 597 | |

(*) Le taux de 0% s'applique aux excédents ouverts à compter du 1^{er} janvier 2007 pour les plus-values sur titres de participation (ou 8% en cas d'exercice ouvert avant le 01-01-2007).
 * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-N01

EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

N° 10756 * 10



N° 19959 * 11

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES

Formulaire obligatoire (Grille 322 Schéma - A bis du Code général des Impôts) Designation de l'entreprise : **CERPAM** Néant

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| A NATURE DES PROVISIONS | | Montant au début de l'exercice | Augmentations dotations de l'exercice | Diminutions reprises de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice | |
|------------------------------------|--|--------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|-------|
| Provisions réglementées | Amortissements dérogatoires | 600 | 602 | 604 | 606 | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | 601 | 605 | 605 | 607 | |
| | Autres provisions réglementées | 610 | 612 | 611 | 616 | |
| Provisions pour risques et charges | | 620 | 56585 | 624 | 56585 | |
| Provisions pour dépréciation | Sur immobilisations | 630 | 632 | 634 | 636 | |
| | Sur stocks et en cours | 640 | 642 | 641 | 646 | |
| | Sur clients et comptes rattachés | 650 | 20440 | 651 | 6036 | 19334 |
| | Autres provisions pour dépréciation | 660 | 662 | 664 | 666 | |
| TOTAL | | 680 | 20440 | 684 | 19334 | |

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| | Dotations | Reprises |
|--|-----------|----------|
| Immob. incorporelles | 700 | 705 |
| Terrains | 710 | 715 |
| Constructions | 720 | 725 |
| Inst. techniques, mat. et outillage | 730 | 735 |
| Inst. générales, aménagements amén. div. | 740 | 745 |
| Matériel de transport | 750 | 755 |
| Autres immobilisations corporelles | 760 | 765 |
| TOTAL | 770 | 775 |

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Sur le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

| | | |
|---|--|--------------|
| 1 | Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes | |
| 2 | INDEMNITE DÉPART A LA RETRAITE | 56585 |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| 6 | | |
| 7 | | |
| Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B | | 780 |

II DÉFICITS REPORTABLES

| | |
|--|-----|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | 852 |
| Déficits imputés | 862 |
| Déficits reportables | 866 |
| Déficits de l'exercice | 860 |
| Total des déficits restant à reporter | 870 |

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033-D déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-SOI.

2° EXERCICE LAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATI

**DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE
PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE**Désignation de l'entreprise : CERPAMNéant Exercice ouvert le : 01/01/2007 et clos le : 31/12/2007 Durée en nombre de mois 12**I PRODUCTION DE L'ENTREPRISE**

| | | |
|---|-----|--------|
| Ventes de marchandises | 961 | 9100 |
| Production vendue – Biens | 991 | |
| Production vendue – Services | 992 | 217441 |
| Production stockée | 964 | 15063 |
| Production immobilisée | 965 | |
| Subventions d'exploitation perçues | 966 | 654689 |
| Autres produits | 967 | 64520 |
| Transferts de charges de personnels et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | 993 | |
| TOTAL A | 994 | 960814 |

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

| | | |
|--|-----|--------|
| Achats de marchandises (droits de douanes compris) | 969 | 46240 |
| Variation de stock (marchandises) * | 970 | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douanes compris) | 971 | |
| Variation de stock (matières premières, approvisionnements) | 972 | |
| Autres achats et charges externes à l'exception des loyers | 973 | 219469 |
| 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 assujéti à la taxe professionnelle | 974 | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | 985 | |
| Autres charges | 975 | |
| 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 | 976 | |
| 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 assujéti à la taxe professionnelle* | 977 | |
| TOTAL B | 978 | 709 |

III VALEUR AJOUTÉE PRODUITE

TOTAL A - TOTAL B 979 695105

* 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).

** Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 969 à 974, 975 et 976 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 965 et portées en ligne 985.

| CHARGES | N | N-1 | PRODUITS | N | N-1 |
|--|---------------------|---------------------|--|---------------------|---------------------|
| 60 ACHATS | 46 239,69 | 53 564,48 | 70 PRESTATIONS DIVERSES | 270 062,20 | 328 725,88 |
| Fournitures Bureau | 2 798,83 | 5 441,58 | Prestat.Etudes Dép | 110 533,40 | 199 084,76 |
| Frais Copies et photocopies | 2 205,80 | 3 335,74 | Prestat.Etudes Région | 42 018,88 | 11 113,58 |
| Prestations services | 22 066,00 | 27 245,75 | Prestations AFP | 30 702,00 | 25 509,75 |
| Frais Gazoil | 11 019,04 | 11 791,28 | Prest.Intervention Formation | 7 808,80 | 4 789,77 |
| Achat petit mat.p/etudes | 8 150,02 | 5 750,13 | Appui Féd. Group.Pastoral | | 5 355,00 |
| | | | Prest. Création GP | 12 012,00 | |
| | | | Contrat CTE/CAD | 14 366,50 | 33 309,92 |
| 61 SERVICES EXTERIEURS | 145 733,00 | 159 668,48 | Vente Guide Pastoral et documentation | 9 100,19 | 2 189,69 |
| Loyers et charges | 23 398,63 | 20 242,00 | Prestations Diverses | 508,60 | |
| Entretien répar. Véhicules | 6 205,51 | 5 028,76 | Cotisations Adhérents | 4 255,00 | 4 190,00 |
| Entretien répar. mat bureau | 521,33 | | Prestations Hélicopt. | 38 756,83 | 36 722,00 |
| Frais d'assurance | 8 584,07 | 9 436,28 | Prest,séminaire prédation | | 6 461,41 |
| Prestations Hélicoptage | 57 690,00 | 56 166,00 | | | |
| Etudes et Recherches | 28 887,37 | 45 843,73 | | | |
| Frais documentation | 2 065,09 | 941,71 | | | |
| Honoraires Phytoécol | 18 381,00 | 22 010,00 | | | |
| | | | 71 PRESTATIONS EN COURS | 15 062,95 | 45 622,86 |
| 62 AUTRES CHARG. EXTERNES | 97 134,84 | 95 191,85 | Production Stockée | 15 062,95 | 45 622,86 |
| Indemnités stagiaire | 2 081,88 | | | | |
| Honoraires divers | 4 120,00 | 4 120,00 | | | |
| Frais de port et fd divers | 1 366,30 | 79,82 | | | |
| Frais dépl.Personnel Temp. | 906,17 | 194,52 | | | |
| Frais dépl.Personnel Permanent | 35 939,00 | 39 210,41 | | | |
| Frais dépl. Administrateurs | 3 101,35 | 3 915,90 | 74 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 654 688,98 | 777 381,52 |
| Frais diff. Pub.comm | 35 416,80 | 22 848,72 | Subvention Région | 111 000,00 | 137 200,00 |
| Frais mission receipt. | 4 259,45 | 10 684,93 | Subvention ADAR | 12 509,00 | 12 000,00 |
| Frais postaux | 4 171,16 | 4 197,33 | Subvention FNADT | 51 067,56 | 101 500,00 |
| Frais de banque | 887,36 | 703,92 | Subvention PDR mesure J | 280 000,00 | 280 000,00 |
| Cotisations et dons | 860,00 | 3 076,35 | Subventions OFIVAL | | 10 666,00 |
| Frais téléphone fax internet | 4 025,37 | 3 546,26 | Subvention Etudes Dép.04 | 200 112,42 | 217 880,83 |
| Frais insc;journ,diverses | | 2 613,69 | Subventions Diverses | | 3 000,00 |
| | | | Subventions FEOGA | | 15 134,69 |
| | | | | | |
| 63 IMPOTS, TAXES & VERS. ASS. | 17 649,43 | 10 565,34 | | | |
| Frais de formation | 7 190,43 | 1 021,34 | | | |
| Taxe Professionnelle | 7 348,00 | 6 674,00 | | | |
| Taxe apprentissage | 2 894,00 | 2 870,00 | | | |
| Taxes diverses | 217,00 | | | | |
| | | | 75 AUTRES PRODUITS | 21 000,00 | 21 000,00 |
| 64 SALAIRES ET CHARGES | 606 689,60 | 651 956,36 | Part. Org. Membres | 21 000,00 | 21 000,00 |
| Salaires Personnel Permanent | 413 495,56 | 456 707,76 | | | |
| Salaires Personnel Temp. | 32 778,44 | 9 050,19 | | | |
| MSA Personnel Permanent | 159 435,77 | 174 016,17 | | | |
| MSA Personnel Temp. | 12 075,92 | 3 471,79 | 76 PRODUITS FINANCIERS | 1 338,55 | 1 164,05 |
| CCPMA Personnel Permanent | 6 470,30 | 6 772,85 | Produits financiers | 1 338,55 | 1 164,05 |
| CCPMA Personnel Temp | 495,61 | 130,44 | | | |
| Frais S/Salaires | 50,00 | 310,16 | | | |
| Congés à payer | 8 784,00 | 8 750,00 | | | |
| Provisionnement, sal 05/06 | 15 172,00 | | | | |
| Provisionnement, sal 05/07 charges | 6 828,00 | | | | |
| Prov.P/Cpt Epargne Tem. | 4 896,00 | 7 253,00 | | | |
| | | | 77 PRODUITS EXCEPTIONNELS | 6 709,18 | 47 146,24 |
| 66 FRAIS FINANCIERS | 9 569,28 | 5 208,49 | Produits exceptionnels | 6 709,18 | 47 146,24 |
| Frais financiers | 8 080,11 | 3 654,36 | | | |
| Frais financiers moyen terme | 1 489,17 | 1 554,13 | | | |
| | | | 78 REPRISE SUR AMORT. & PROV. | 78 578,25 | 65 307,85 |
| 67 CHARGES EXCEPTIONNELLES | 1 105,08 | 372,71 | Rep. S/Fonds dédiés | 69 187,22 | 60 982,66 |
| Pertes exceptionnelles | 1 105,08 | 372,71 | Amort.subv SIG | 3 354,67 | 4 325,19 |
| | | | Rep, s/clients douteux | 6 036,36 | |
| 68 DOTATION AUX AMORT. | 24 615,32 | 24 938,08 | 79 TRANSFERT DE CHARGES | 23 564,29 | 20 248,47 |
| Dotations aux amortissements | 24 615,32 | 24 938,08 | Remboursement MSA | 17 539,17 | 14 631,69 |
| | | | Remboursement OPCA 2 | 2 605,25 | |
| 68 DOTATION AUX PROV. | 117 138,26 | 146 212,57 | Remboursement FD Personnel | 2 945,75 | 5 616,78 |
| Provisions cl;douteux | 4 929,91 | 20 440,35 | Rembours. divers | 474,12 | |
| Dotation aux prov, | | 56 585,00 | | | |
| Eng. A réal. Et Etude 04 | 1 010,35 | | | | |
| Eng. A réal. Et Etude Région. | 111 198,00 | 69 187,22 | | | |
| TOTAL CHARGES AVANT IMPOT | 1 065 874,50 | 1 147 678,36 | | 1 071 004,40 | 1 215 351,15 |
| RESULTAT AVANT IMPOT | 5 129,90 | 67 672,79 | | | |
| 695 IMPOTS S/BENEFICES | 770,00 | 34 428,00 | | | |
| Impôts s/Sté | 770,00 | 34 428,00 | | | |
| TOTAL CHARGES | 1 066 644,50 | 1 182 106,36 | TOTAL PRODUITS | 1 071 004,40 | 1 215 351,15 |
| <i>resultat positif (bénéfice)</i> | <i>4 359,90</i> | <i>33 244,79</i> | <i>Résultat négatif (perte)</i> | | |
| TOTAL GENERAL | 1 071 004,40 | 1 215 351,15 | TOTAL GENERAL | 1 071 004,40 | 1 215 351,15 |

| CHARGES | N | N-1 | PRODUITS | N | N-1 |
|--|---------------------|---------------------|--|---------------------|---------------------|
| 60 ACHATS | 46 239,69 | 53 564,48 | 70 PRESTATIONS DIVERSES | 270 062,20 | 328 725,88 |
| Fournitures Bureau | 2 798,83 | 5 441,58 | Prestat.Etudes Dép | 110 533,40 | 199 084,76 |
| Frais Copies et photocopies | 2 205,80 | 3 335,74 | Prestat.Etudes Région | 42 018,88 | 11 113,58 |
| Prestations services | 22 066,00 | 27 245,75 | Prestations AFP | 30 702,00 | 25 509,75 |
| Frais Gazoil | 11 019,04 | 11 791,28 | Prest.Intervention Formation | 7 808,80 | 4 789,77 |
| Achat petit mat.p/etudes | 8 150,02 | 5 750,13 | Appui Féd. Group.Pastoral | | 5 355,00 |
| | | | Prest. Création GP | 12 012,00 | |
| | | | Contrat CTE/CAD | 14 366,50 | 33 309,92 |
| 61 SERVICES EXTERIEURS | 145 733,00 | 159 668,48 | Vente Guide Pastoral et documentation | 9 100,19 | 2 189,69 |
| Loyers et charges | 23 398,63 | 20 242,00 | Prestations Diverses | 508,60 | |
| Entretien répar. Véhicules | 6 205,51 | 5 028,76 | Cotisations Adhérents | 4 255,00 | 4 190,00 |
| Entretien repar, mat bureau | 521,33 | | Prestations Hélicopt. | 38 756,83 | 36 722,00 |
| Frais d'assurance | 8 584,07 | 9 436,28 | Prest,séminaire prédation | | 6 461,41 |
| Prestations Hélicoptage | 57 690,00 | 56 166,00 | | | |
| Etudes et Recherches | 28 887,37 | 45 843,73 | | | |
| Frais documentation | 2 065,09 | 941,71 | | | |
| Honoraires Phytoécoi | 18 381,00 | 22 010,00 | | | |
| | | | 71 PRESTATIONS EN COURS | 15 062,95 | 45 622,86 |
| 62 AUTRES CHARG. EXTERNES | 97 134,84 | 95 191,85 | Production Stockée | 15 062,95 | 45 622,86 |
| Indemnités stagiaire | 2 081,88 | | | | |
| Honoraires divers | 4 120,00 | 4 120,00 | | | |
| Frais de port et fd divers | 1 366,30 | 79,82 | | | |
| Frais dépl.Personnel Temp. | 906,17 | 194,52 | | | |
| Frais dépl.Personnel Permanent | 35 939,00 | 39 210,41 | 74 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 654 688,98 | 777 381,52 |
| Frais dépl. Administrateurs | 3 101,35 | 3 915,90 | Subvention Région | 111 000,00 | 137 200,00 |
| Frais diff. Pub.comm | 35 416,80 | 22 848,72 | Subvention ADAR | 12 509,00 | 12 000,00 |
| Frais mission receipt. | 4 259,45 | 10 684,93 | Subvention FNADT | 51 067,56 | 101 500,00 |
| Frais postaux | 4 171,16 | 4 197,33 | Subvention PDR mesure J | 280 000,00 | 280 000,00 |
| Frais de banque | 887,36 | 703,92 | Subventions OFIVAL | | 10 666,00 |
| Cotisations et dons | 860,00 | 3 076,35 | Subvention Etudes Dép.04 | 200 112,42 | 217 880,83 |
| Frais téléphone fax internet | 4 025,37 | 3 546,26 | Subventions Diverses | | 3 000,00 |
| Frais insc:jour,diverses | | 2 613,69 | Subventions FEOGA | | 15 134,69 |
| | | | | | |
| 63 IMPOTS, TAXES & VERS. ASS. | 17 649,43 | 10 565,34 | | | |
| Frais de formation | 7 190,43 | 1 021,34 | | | |
| Taxe Professionnelle | 7 348,00 | 6 674,00 | | | |
| Taxe apprentissage | 2 894,00 | 2 870,00 | | | |
| Taxes diverses | 217,00 | | | | |
| | | | 75 AUTRES PRODUITS | 21 000,00 | 21 000,00 |
| 64 SALAIRES ET CHARGES | 606 689,60 | 651 956,36 | Part. Org. Membres | 21 000,00 | 21 000,00 |
| Salaires Personnel Permanent | 413 495,56 | 456 707,76 | | | |
| Salaires Personnel Temp. | 32 778,44 | 9 050,19 | | | |
| MSA Personnel Permanent | 159 435,77 | 174 016,17 | 76 PRODUITS FINANCIERS | 1 338,55 | 1 164,05 |
| MSA Personnel Temp. | 12 075,92 | 3 471,79 | Produits financiers | 1 338,55 | 1 164,05 |
| CCPMA Personnel Permanent | 6 470,30 | 6 772,85 | | | |
| CCPMA Personnel Temp | 495,61 | 130,44 | | | |
| Frais S/Salaires | 50,00 | 310,16 | | | |
| Congés à payer | 8 784,00 | 8 750,00 | | | |
| Prov agment, sal 05/06 | 15 172,00 | | | | |
| Prov agment, sal 05/07 charges | 6 828,00 | | | | |
| Prov.P/Cpt Epargne Tem. | 4 896,00 | 7 253,00 | | | |
| | | | 77 PRODUITS EXCEPTIONNELS | 6 709,18 | 47 146,24 |
| 66 FRAIS FINANCIERS | 9 569,28 | 5 208,49 | Produits exceptionnels | 6 709,18 | 47 146,24 |
| Frais financiers | 8 080,11 | 3 654,36 | | | |
| Frais financiers moyen terme | 1 489,17 | 1 554,13 | | | |
| | | | 78 REPRISE SUR AMORT. & PROV. | 78 578,25 | 65 307,85 |
| 67 CHARGES EXCEPTIONNELLES | 1 105,08 | 372,71 | Rep. S/Fonds dédiés | 69 187,22 | 60 982,66 |
| Pertes exceptionnelles | 1 105,08 | 372,71 | Amort.subv SIG | 3 354,67 | 4 325,19 |
| | | | Rep, s/clients douteux | 6 036,36 | |
| 68 DOTATION AUX AMORT. | 24 615,32 | 24 938,08 | 79 TRANSFERT DE CHARGES | 23 564,29 | 20 248,47 |
| Dotations aux amortissements | 24 615,32 | 24 938,08 | Remboursement MSA | 17 539,17 | 14 631,69 |
| | | | Remboursement OPCA 2 | 2 605,25 | |
| 68 DOTATION AUX PROV. | 117 138,26 | 146 212,57 | Remboursement FD Personnel | 2 945,75 | 5 616,78 |
| Provisions cl:douteux | 4 929,91 | 20 440,35 | Rembours, divers | 474,12 | |
| Dotation aux prov, | | 56 585,00 | | | |
| Eng. A réal. Et Etude 04 | 1 010,35 | | | | |
| Eng. A réal. Et Etude Région. | 111 198,00 | 69 187,22 | | | |
| TOTAL CHARGES AVANT IMPOT | 1 065 874,50 | 1 147 678,36 | | 1 071 004,40 | 1 215 351,15 |
| RESULTAT AVANT IMPOT | 5 129,90 | 67 672,79 | | | |
| 695 IMPOTS S/BENEFICES | 770,00 | 34 428,00 | | | |
| Impôts s/Sté | 770,00 | 34 428,00 | | | |
| TOTAL CHARGES | 1 066 644,50 | 1 182 106,36 | TOTAL PRODUITS | 1 071 004,40 | 1 215 351,15 |
| resultat positif (bénéfice) | 4 359,90 | 33 244,79 | Resultat négatif (perte) | | |
| TOTAL GENERAL | 1 071 004,40 | 1 215 351,15 | TOTAL GENERAL | 1 071 004,40 | 1 215 351,15 |

DETAIL DES COMPTES DE BILAN ACTIF

| | | |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | 5 744,60 |
| PARTS SOCIALES CRED.AGRIC. | 1 348,10 | |
| PARTS SOCIALES CRED.AGRIC. | 1 143,00 | |
| PARTS SOCIALES CRED.AGRIC. | 1 500,00 | |
| PARTS SOCIALES CRED.AGRIC. | 1 524,00 | |
| PARTS SOCIALES CRED.AGRIC. | <u>229,50</u> | |
| | 5 744,60 | |

| | | |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| DETAIL STOCKS | | 34 302,95 |
| DEP 04 AFP ST PAUL S/UBAYE | 4 229,00 | |
| DEP 05 PNR QUEYRAS COL VIEUX | 5 875,00 | |
| DEP 05 NATURA 2000 ROCHEBRUNE | 2 403,00 | |
| DEP 05 COM EYGLIERS | 4 802,00 | |
| DEP 05 COM ROCHE DE RAME | 6 412,00 | |
| DEP 13 SYND MIXTE GARLABAN | 4 272,00 | |
| PNR MONT DE L ARDECHE | <u>6 309,95</u> | |
| | 34 302,95 | |

| |
|---|
| DETAIL DES COMPTES BILAN ACTIF (suite) |
|---|

CLIENTS ET COMPTES RATTACHES

93 952,76

CLIENTS DIVERS

65 588,23

| | |
|-----------------------|------------------|
| FC125/03 GP MIRANDO | 456,87 |
| FC121/05 GP OVIBIO | 1 370,62 |
| FC123/05 SI ALPILLES | 3 827,20 |
| FC293/06 SYND ALPILLE | 3 827,20 |
| FC122/07 DRAVET | 568,10 |
| FC132/07 GRT GAZ CRAU | 10 764,00 |
| FC159/07 ADASEA 04 | 1 076,40 |
| FC218/07 COM LUCERAM | 2 799,96 |
| FC222/07 PN ECRINS | 1 913,60 |
| FC223/07 PN VERDON | 2 152,80 |
| FC225/07 COM LUCERAM | 2 800,09 |
| FC226/07 LEGTA DIGNE | 150,00 |
| FC230/07 ONF DIGNE | 3 193,32 |
| FC232/07 COM VALBONNE | 9 328,80 |
| FC238/07 LEGTA DIGNE | 150,00 |
| FC239/07 SUPAGRO | 358,80 |
| FC240/07 AFP PREST HD | 18 359,80 |
| FC CA HTE CORSE FD | 489,96 |
| FC CA HTE CORSE FD | 2 000,71 |
| | <hr/> |
| | 65 588,23 |

CLIENTS HELIP.04/2007

2 014,00

VOIR DETAIL PAGES SUIV

CLIENTS HELIP.05/2007

1 101,00

VOIR DETAIL PAGES SUIV

CLIENTS HELIP.04/2006

529,73

VOIR DETAIL PAGES SUIV

CLIENTS HELIP.05/2006

161,72

VOIR DETAIL PAGES SUIV

CLIENTS HELIP.05/2005

117,29

VOIR DETAIL PAGES SUIV.

CLIENTS CTE**216,94**

| | |
|------------------------|---------------|
| FC156/04 ALPAGE | 59,80 |
| FC163/04 CHAUVELOT | 257,14 |
| REM CHAUVELOT FC163/04 | - 100,00 |
| | <hr/> |
| | 216,94 |

CLIENTS CAD**17 002,63**

VOIR DETAIL PAGE SUIVANTE

CLIENTS GUIDE PASTORAL**543,17**

| | |
|----------------------|---------------|
| FC127/05 LIB.DECITRE | 28,59 |
| FC29/06 GONNEAU | 42,97 |
| FC279/06 CIHEAM | 60,00 |
| FC36/07 LAVOISIER | 18,75 |
| FC150/07 CREN | 225,00 |
| FC210/07 LAVOISIER | 15,00 |
| FC206/07 TOISON | 9,15 |
| FC211/07 CREN | 43,77 |
| FC213/07 DECITRE | 18,75 |
| FC214/07 CG 06 | 43,25 |
| FC231/07 CRPF | 23,25 |
| FF11/07 CHEVALIER | 22,11 |
| FC22/07 REYNAUD | 20,00 |
| FC235/07 BRIAS | 22,58 |
| VIR FC52/07 CA TARN | - 25,00 |
| VIR FC50/07 CA? | - 25,00 |
| | <hr/> |
| | 543,17 |

CLIENTS CREATION G.P.**6 678,05**

| | |
|-------------------------|-----------------|
| FC47/07 GP MICHEL | 1 435,20 |
| FC46/07 GP BELISAIRE | 1 435,20 |
| FC215/07 GP LA CLUSE | 1 435,20 |
| FC216/07 GP LA BAOUDE | 717,60 |
| FC217/07 GP CHATEAUROUX | 2 854,85 |
| REM FC46/07 MICHEL | - 600,00 |
| REM FC47/07 BELISAIRE | - 600,00 |
| | <hr/> |
| | 6 678,05 |

HELIPORTAGE 2007 DEPARTEMENT 04

| | | | 1 vers | 2versement | 3versement | TOTAL | RESTE DU |
|---------|-----------|----------|----------|------------|------------|----------|----------|
| FH04/04 | ALLEGRE | 649,00 | | | | - | 649,00 |
| FH06/04 | INCOGNITA | 285,00 | | | | - | 285,00 |
| FH10/04 | BARBAROUX | 814,00 | 514,00 | | | 514,00 | 300,00 |
| FH24/04 | DOZOL | 200,00 | 300,00 | | | 300,00 | - 100,00 |
| FH28/04 | FERRAN | 200,00 | | | | - | 200,00 |
| FH73/04 | RAYMOND | 200,00 | 100,00 | | | 100,00 | 100,00 |
| FH76/04 | REYNIER | 214,00 | 222,00 | | | 222,00 | - 8,00 |
| FH87/04 | UNIV.CAEN | 588,00 | | | | - | 588,00 |
| | | 3 150,00 | 1 136,00 | - | - | 1 136,00 | 2 014,00 |

HELIPORTAGE 2007 DEPARTEMENT 05

| N° FACTURE | NOMS | MONTANT | 1E VERS | 2VERS | 3VERS | TOTAL | SOLDE |
|---------------|---------------------|----------|----------|--------|-------|----------|----------|
| FH06/05 | MAIRIE VARS | 147,00 | | | | - | 147,00 |
| FH32/05 | PAUL | 300,00 | | | | - | 300,00 |
| FH50/05 | LEAUTIER | 300,00 | | | | - | 300,00 |
| FH64/05 | PELLISIER | 530,00 | 500,00 | 80,00 | | 580,00 | - 50,00 |
| FH65/05 | PEYRON | 500,00 | | | | - | 500,00 |
| FH70/05 | REYMOND | 554,00 | 521,00 | 40,00 | | 561,00 | - 7,00 |
| FH75/05 | ROBIN | 149,00 | 100,00 | | | 100,00 | 49,00 |
| | rem col vx dossetto | | 138,00 | | | 138,00 | - 138,00 |
| | | 2 480,00 | 1 259,00 | 120,00 | | 1 379,00 | 1 101,00 |

HELIPORTAGE 2006 DEPARTEMENT 04

| | | | 1 vers | 2versement | 3versement | TOTAL | RESTE DU |
|---------|-----------|----------|--------|------------|------------|----------|---------------|
| FH08/04 | DENIER | 214,00 | 107,00 | | | 107,00 | 107,00 |
| FH18/04 | NOIRET | 345,00 | | | | - | 345,00 |
| FH25/04 | TROTABAS | 371,00 | 381,06 | | | 381,06 | - 10,06 |
| FH30/04 | BALBIS | 200,00 | 201,03 | | | 201,03 | - 1,03 |
| FH31/04 | BARBAROUX | 300,00 | 122,09 | 100,00 | 100,00 | 322,09 | - 22,09 |
| FH32/04 | BENOIT | 300,00 | 307,09 | | | 307,09 | - 7,09 |
| FH60/04 | MAUREL | 300,00 | 200,00 | | | 200,00 | 100,00 |
| FH61/04 | MAURIN | 325,00 | 300,00 | | | 300,00 | 25,00 |
| FH64/04 | PETTAVINO | 100,00 | 107,00 | | | 107,00 | - 7,00 |
| | | 2 455,00 | | | | 1 925,27 | 529,73 |

HELIPORTAGE 2006 DEPARTEMENT 05

| N° FACTURE | NOMS | MONTANT | 1E VERS | 2VERS | TOTAL | SOLDE |
|---------------|-----------------------|---------|---------|-------|--------|---------------|
| FH38/05 | GP DORMILLOUSE | 162,72 | 100,00 | | 100,00 | 62,72 |
| FH39/05 | GP ST JEAN ST NICOLAS | 249,00 | 200,00 | | 200,00 | 49,00 |
| FH85/05 | MAIRIE ST JEAN | 50,00 | | | - | 50,00 |
| | | 461,72 | 300,00 | - | 300,00 | 161,72 |

HELIPORTAGE 2005 DEPART 05

| | | montant facture | 1vers | 2vers | total | reste du |
|---------|---------------------|--------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| FH17/05 | GRIMAUD | 149,03 | | | - | 149,03 |
| FH35/05 | BOFFANO | 202,06 | 192,00 | | 192,00 | 10,06 |
| FH43/05 | DUSSERRE | 101,03 | 96,00 | 17,86 | 113,86 | - 12,83 |
| FH48/05 | GAUTHIER | 261,00 | 199,00 | | 199,00 | 62,00 |
| FH58/05 | MAUREL | 108,03 | 103,00 | | 103,00 | 5,03 |
| FH77/05 | GP EYCHAUDA ROLLAND | | 96,00 | | 96,00 | - 96,00 |
| | | 821,15 | 686,00 | 17,86 | 703,86 | 117,29 |

CLIENTS CAD 2007

| | MONTANT | PAYE | PAYE | DU |
|----------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| FC106/05 | 3 561,68 | 1 069,00 | | 2 492,68 |
| FC107/05 | 4 004,20 | 1 201,00 | 2 000,00 | 803,20 |
| FC125/05 | 574,08 | | | 574,08 |
| FC192/06 | 598,00 | | | 598,00 |
| FC291/06 | 956,80 | | | 956,80 |
| FC195/07 | 2 554,66 | | | 2 554,66 |
| FC197/07 | 1 297,66 | | | 1 297,66 |
| FC198/07 | 1 297,66 | | | 1 297,66 |
| FC199/07 | 1 297,66 | | | 1 297,66 |
| FC200/07 | 1 297,66 | | | 1 297,66 |
| FC202/07 | 1 435,20 | | | 1 435,20 |
| FC203/07 | 956,80 | | | 956,80 |
| FC242/07 | 638,66 | | | 638,66 |
| FC243/07 | 322,92 | | | 322,92 |
| FC244/07 | 478,99 | | | 478,99 |
| | 21 272,63 | 2 270,00 | 2 000,00 | 17 002,63 |

AUTRES CREANCES**735 670,00****PERSONNEL****2 660,25**

| | |
|-------------------------|-----------------|
| JP LEGEARD FD PERSO | 12,50 |
| THAVAUD FD PERSO | 1 610,25 |
| GARDE FC236/07 | 50,00 |
| GOUTY FC227/07+FD PERSO | 617,50 |
| DEBIT FC228/07+FD PERSO | 370,00 |
| | <hr/> |
| | 2 660,25 |

SUBVENTIONS A RECEVOIR**2 309,00**

| | |
|---------------------|-----------------|
| SUBV. ADAR CRA 2007 | 12 509,00 |
| COMP CRA ADAR 2007 | - 10 200,00 |
| | <hr/> |
| | 2 309,00 |

SUBV REGION**330 500,00**

| | |
|---------------------------|-------------------|
| MESURE J REGION 2006 | 140 000,00 |
| SUBV REG 07 F07/04801 | 45 000,00 |
| SUBV REG 07 F06/25106 FOR | 28 000,00 |
| SUBV REG 07 F07/23431 | 140 000,00 |
| VIR REG F07/04801 | - 22 500,00 |
| | <hr/> |
| | 330 500,00 |

FEOGA**13 988,00**

| | |
|-----------------------|------------------|
| FEOGA MESURE J | 140 000,00 |
| VIR FEOGA ACPTÉ MES.J | - 126 012,00 |
| | <hr/> |
| | 13 988,00 |

FEOGA**140 000,00**

| | |
|-------------------|-------------------|
| FEOGA FEADER 2007 | 140 000,00 |
| | <hr/> |
| | 140 000,00 |

OFIVAL**4 799,00**

| | |
|----------------------|-----------------|
| OFIVAL 2006 | 10 666,00 |
| REM OFIVAL 1ACPTÉ 06 | - 3 200,00 |
| REM OFIVAL 2ACPTÉ 06 | - 2 667,00 |
| | <hr/> |
| | 4 799,00 |

SUBVENTIONS DIVERSES**196 723,63**

| | |
|-----------------------------|-------------------|
| AN SUBV CA 13 BOUES 00 | 25 077,86 |
| VIR CA 13 20% BOUES 00 | - 5 015,57 |
| VIR CA 13 20% BOUES 00 | - 5 015,57 |
| VIR CA 13 20% BOUES 00 | - 5 015,57 |
| VIR CA 13 20% BOUES 00 | - 4 001,80 |
| CG 06 CONT.OBJECTIF | 40 000,00 |
| VERS CG 06 | - 24 000,00 |
| CG 04 CONT OBJECTIF | 25 000,00 |
| VIR CG 04 | - 10 500,00 |
| CG 05 CONT,OBJECTIF | 33 000,00 |
| CG 13 CONT.OBJECTIF | 27 000,00 |
| VIR CG 13 | - 3 500,00 |
| VIR CG 13 | - 10 000,00 |
| PREF 05 DEVOLUY | 4 209,48 |
| CG 04 BRULAGES DIRIGES | 59 435,58 |
| CG 04 BRULAGES DIRIGES | 15 564,42 |
| ESTIVALP SUBV 2007 | 15 000,00 |
| INSTITUT ELEVAGE 2007 | 11 068,00 |
| INSTITUT ELEVAGE 2007 COMPL | 7 000,00 |
| VIR INST ELEVAGE | - 4 427,20 |
| ONCF CHASSE/PASTOR | 19 480,00 |
| VIR ONCF 1ACPTE | - 13 636,00 |
| | <hr/> |
| | 196 723,63 |

IMPOTS ET TVA**43 469,84****IMPOT S/STE**

| | |
|--------------------|------------------|
| CH1007 1 ACPTE | 2 142,00 |
| CH1011 ACPTE 06/07 | 15 074,00 |
| CH1216 ACPTE 09/07 | 8 608,00 |
| CH1309 ACPTE 12/07 | 8 607,00 |
| IMPOTS 2007 | - 770,00 |
| | <hr/> |
| | 33 661,00 |

| | |
|-------------------|-----------------|
| TVA S/BNCI | 2 397,84 |
| TVA A REGULARISER | 7 411,00 |
| | <hr/> |
| | 9 808,84 |

ADHERENTS**1 220,00**

| | |
|-----------------------|-----------------|
| FC245/06 CA 06 | 230,00 |
| FC271/06 ASS.BERGERS | 75,00 |
| FC163/07 CA 05 | 230,00 |
| FC173/07 FROSE | 75,00 |
| FC175/05 GDAE 84 | 75,00 |
| FC184/05 BERGER 05 | 75,00 |
| FC186/07 ONF | 230,00 |
| FC190/07 PNRL | 230,00 |
| FC191/07 INST ELEVAGE | 230,00 |
| VIR FC 127/07 ONF | - 230,00 |
| | <hr/> |
| | 1 220,00 |

680700 491000

ok

| | TTC | HT | PROV | | reprise | PROV |
|----------|----------|----------|-----------------|------|-----------------|-----------------|
| FC125/03 | 456,87 | 382,00 | 382,00 | ok | | |
| FC76/05 | 3 000,00 | 2 508,36 | 2 508,36 | paye | 2 508,36 | |
| FC112/05 | 456,87 | 382,00 | 382,00 | paye | 382,00 | |
| FC121/05 | 1 370,62 | 1 146,00 | 1 146,00 | ok | | |
| FC123/05 | 3 827,20 | 3 200,00 | 3 200,00 | ok | | |
| FC293/06 | 3 827,20 | 3 200,00 | | | | 3 200,00 |
| | | | 7 618,36 | | 2 890,36 | 3 200,00 |
| | | | | | | |
| | TTC | HT | PROV | | REPRISE | PROV |
| FC123/04 | 1 370,62 | 1 146,00 | 1 146,00 | PAYE | 1 146,00 | |
| FC156/04 | 59,80 | 50,00 | 50,00 | OK | | |
| FC163/04 | 157,14 | 131,39 | 131,39 | OK | | |
| | | | | | 1 146,00 | |

| | TOTAL | RECU | NET | HT | PROV | | REPRISE | PROV |
|-----------|----------|----------|-----------------|----------|----------|----------|-----------------|-----------------|
| | | | 1 327,39 | | | | | |
| FC106/05 | 3 561,68 | 1 069,00 | 2 492,68 | 2 084,18 | 2 084,18 | OK | | |
| FC107/05 | 4 004,20 | 1 201,00 | 2 803,20 | 2 343,81 | 2 343,81 | PAYE2000 | 2 000,00 | 343,81 |
| FC108/05 | 1 277,32 | 639,00 | 638,32 | 533,71 | 533,71 | PAYE | | |
| FC125/05 | 574,08 | | 574,08 | 480,00 | 480,00 | | | |
| FC192/060 | 598,00 | - | 598,00 | 500,00 | | | | 500,00 |
| FC291/06 | 956,80 | | 800,00 | 800,00 | | | | 800,00 |
| | | | | | | | 2 000,00 | 1 643,81 |

| | | | | | | | | |
|----------|-------|--|-------|-------|-----------------|----|--|--------------|
| FC127/05 | 28,59 | | 28,59 | 23,90 | 23,90 | OK | | |
| FC29/06 | 42,97 | | 42,97 | 35,93 | 35,93 | | | 35,93 |
| FC279/06 | 60,00 | | 60,00 | 50,17 | 50,17 | | | 50,17 |
| | | | | | 5 465,60 | | | 86,10 |

| | | | | | | | | |
|--------------|--|--|--|--|------------------|--|-----------------|-----------------|
| TOTAL | | | | | 14 411,35 | | 6 036,36 | 4 929,91 |
|--------------|--|--|--|--|------------------|--|-----------------|-----------------|

| | | | | |
|------------------|--|----------|------|----------|
| BOUES CA 13 2003 | | 6 029,35 | 100% | 6 029,35 |
|------------------|--|----------|------|----------|

20 440,70

| REPRISE | NOUV.PROV | 2007 |
|---------|-----------|------|
|---------|-----------|------|

| | | |
|---------|---------|-----------|
| 6036,36 | 4929,91 | 19 334,25 |
|---------|---------|-----------|

| |
|------------------------------------|
| DETAIL COMPTES BILAN PASSIF |
|------------------------------------|

AUTRES RESERVES

| |
|-------------------|
| 174 287,43 |
|-------------------|

| | |
|--------------------|-------------------|
| RESERVES | 120 032,54 |
| RESULTAT 2004 | - 80 912,73 |
| RESULTAT 2005 | 99 940,99 |
| RESULTAT 2006 | 33 244,79 |
| AFFECT SUBV EQUIP, | <u>1 981,84</u> |
| | 174 287,43 |

SUBVENTIONS EQUIPEMENT

| |
|---------------|
| 665,32 |
|---------------|

SUBV REG.SIG

| | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | TOTAL |
|-----------------------|-----------------|-----------------|------------|------------|---------------|
| SUBV REG SIG 03/20568 | 8 692,90 | 8 551,13 | - | | 17 244,03 |
| AMORT SUBV REG SIG | - 4 120,13 | - 4 778,72 | - 4 325,19 | - 3 354,67 | - 16 578,71 |
| | 4 572,77 | 3 772,41 | - 4 325,19 | - 3 354,67 | 665,32 |

| |
|--|
| DETAIL COMPTES BILAN PASSIF (suite) |
|--|

PROVISIONS P/RISQUES ET CHARGES **56 585,00**

| | |
|------------------------------|------------------|
| PROV, P/DEPART A LA RETRAITE | <u>56 585,00</u> |
| | 56 585,00 |

EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES **288 618,76**

| | |
|------------------------|-------------------|
| PRÊT MOY.TERME VEH. | 5 609,11 |
| PRÊT MOY.TERME VEH. | 9 494,87 |
| BILLET TRESORERIE | 80 000,00 |
| BILLET TRESORERIE | 60 000,00 |
| BILLET TRESORERIE | 60 000,00 |
| BILLET TRESORERIE | 50 000,00 |
| COMPTE BANQUE DEBITEUR | <u>23 514,78</u> |
| | 288 618,76 |

FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES **63 013,37**

DIVERS

| | |
|----------------------|------------------|
| CONV GEST CRA 2007 | 25 970,00 |
| COMP.CRA GEST/ADAR07 | - 6 000,00 |
| COMP.CRA GEST/ADAR07 | - 1 800,00 |
| COMP.CRA GEST/ADAR07 | - 4 200,00 |
| FF233 ESCOTA | 50,66 |
| FF238 CA 05 | 952,97 |
| FF240 CA 84 | 70,00 |
| FF241 ODIM | 430,56 |
| FF242 POLLEN | 3 348,80 |
| FF240 B MRE CH 07 | 6 924,17 |
| FF241 B CA 05 CH 07 | 1 889,43 |
| FF242 B CA 84 CH 07 | 378,00 |
| | 28 014,59 |

| | |
|--------------------|------------------|
| FF122 HEL France | 40 095,90 |
| FF142 HEL France | 9 902,88 |
| CH12404 HEL France | - 15 000,00 |
| | <u>34 998,78</u> |

AUTRES DETTES**279 955,00****SOCIAL ET FISCAL**

| | |
|---------------------------|-------------------|
| PROV P/CONGES PAYES 2007 | 47 524,00 |
| PROV P/CH S/CONGES PAYES | 19 010,00 |
| PROV P/CPTE EPARGNE TEMPS | 4 625,00 |
| MSA 4TR 2007 | 71 422,88 |
| CCPMA A REGULARISER | 25,63 |
| PROV P/TAXE APPR 2007 | 2 894,00 |
| OPCA 2 APPEL 2007 | 2 700,84 |
| TVA S/FACT A ENCAISSER | 14 389,51 |
| TVA COLLECTEE | 31,42 |
| TVA COLLECTEE | 4 005,62 |
| FRAIS DUS DEBAYLE | 1 027,70 |
| ARIANE SILHOL | 90,05 |
| | <hr/> |
| | 167 746,65 |

FONDS DEDIES

| | |
|--------------------------|-------------------|
| DDAF 04 RES,RADIO ALPAGE | 1 010,35 |
| ONCF CHASSE/ELEVAGE | 15 180,00 |
| MESURE J FEADER 2007 | 88 750,00 |
| INSTITUT ELEVAGE | 7 268,00 |
| | <hr/> |
| | 112 208,35 |

PRODUITS PERCUS D AVANCE**3 738,00**

| | |
|--------------------------|-----------------|
| VIR CA 05 COM ROCHEBRUNE | <hr/> |
| | 3 738,00 |

ETAT DE RAPPROCHEMENT AU 31/12/2007

| | |
|--------------|--------------------|
| solde banque | 19 911,30 |
| ch728 | - 14,06 |
| ch731 | - 41,94 |
| ch1212 | - 5 651,18 |
| ch1213 | - 3 121,56 |
| ch1214 | - 1 883,70 |
| ch1232 | - 8 342,10 |
| ch1274 | - 45,00 |
| ch1275 | - 99,00 |
| prel ff202 | - 148,94 |
| ch1307 | - 370,00 |
| ch1308 | - 194,50 |
| ch1309 | - 391,09 |
| ch1311 | - 1 785,00 |
| ch1313 | - 545,10 |
| ch1315 | - 458,18 |
| ch1316 | - 821,53 |
| ch1317 | - 30,00 |
| ch1319 | - 83,35 |
| ch1320 | - 8,60 |
| ch1322 | - 4 300,00 |
| CH1324 | - 2 454,00 |
| CH1325 | - 1 275,00 |
| CH1326 | - 1 231,88 |
| CH1327 | - 105,87 |
| CH1328 | - 107,64 |
| CH1329 | - 663,06 |
| CH1330 | - 96,00 |
| CH1331 | - 269,19 |
| CH1332 | - 135,00 |
| CH1333 | - 4 636,74 |
| PREL FF234 | - 106,23 |
| PREL FF235 | - 35,88 |
| PREL CCPMA | - 3 151,35 |
| PREL FF236 | - 130,51 |
| CH1354 | - 81,52 |
| VIR FD 12/07 | - 4 036,44 |
| REM CHEQUE | 3 000,00 |
| REM CHEQUE | 425,06 |
| TOTAL | - 23 514,78 |

TABLEAU AMORTISSEMENTS 2007

| DATE ENTREE | DESIGNATION | VALEUR ACHAT | DUREE | AMORTISSEMENTS | | | VALEUR RESIDUEL. |
|-------------|--------------------------|------------------|----------|----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| | | | | EXERCICE | ANTERIEURS | TOTAUX | |
| nov-87 | ETAGERES IKEA | 397,89 | | | 397,89 | 397,89 | 0,00 |
| déc-87 | 1 CHAISE DACTYLO | 142,84 | | | 142,84 | 142,84 | 0,00 |
| janv-88 | 4 CHAISES HABITAT | 222,58 | | | 222,58 | 222,58 | 0,00 |
| févr-88 | 1 BUREAU HABITAT | 416,95 | | | 416,95 | 416,95 | 0,00 |
| mars-88 | 1 TABLE HABITAT | 525,95 | | | 525,95 | 525,95 | 0,00 |
| avr-88 | 2 LAMPES BUR.HABITAT | 179,89 | | | 179,89 | 179,89 | 0,00 |
| mai-88 | 1 FAUTEUIL HABITAT | 243,16 | | | 243,16 | 243,16 | 0,00 |
| juin-88 | 1RETROPROJECTEUR | 1 124,31 | | | 1 124,31 | 1 124,31 | 0,00 |
| juil-88 | 1 MAGNETOSCOPE | 440,58 | | | 440,58 | 440,58 | 0,00 |
| août-88 | 1 REPONDEUR | 221,33 | | | 221,33 | 221,33 | 0,00 |
| sept-88 | 1 REPONDEUR (PT) | 205,81 | 2 | | 205,81 | 205,81 | 0,00 |
| oct-88 | CLASSEURS | 451,72 | 5 | | 451,72 | 451,72 | 0,00 |
| nov-88 | GATEWAY 1 ORDI (manos) | 1 596,14 | 3 | | 1 596,14 | 1 596,14 | 0,00 |
| déc-88 | SURCOUF 1 IMPRIMANTE | 257,87 | 2 | | 257,87 | 257,87 | 0,00 |
| janv-89 | ARGENIEUX Jumelles(DB) | 317,86 | 2 | | 317,86 | 317,86 | 0,00 |
| févr-89 | CONFORAMA 1 ORDI (LG) | 805,86 | 3 | - | 805,86 | 805,86 | 0,00 |
| mars-89 | CONFORAMA 1 IMP (LG) | 251,55 | 2 | | 251,55 | 251,55 | 0,00 |
| avr-89 | CONFORAMA 1 ORDI (DB) | 805,86 | 3 | - | 805,86 | 805,86 | 0,00 |
| mai-89 | CONFORAMA 1IMP (DB) | 251,55 | 2 | | 251,55 | 251,55 | 0,00 |
| nov-03 | APP.PHOTOS NUM A.D. | 201,07 | 2 | - | 201,07 | 201,07 | 0,00 |
| juil-04 | SEBBAH JUMELLES | 321,90 | 2 | | 321,90 | 321,90 | 0,00 |
| févr-05 | GUIBLBERT 1 BUREAU TN | 486,00 | 2 | 40,50 | 445,50 | 486,00 | 0,00 |
| oct-07 | LACOSTE FF172 ARMOIRE BB | 1 236,00 | 3 | 68,67 | - | 68,67 | 1 167,33 |
| | TOTAL | 11 104,65 | - | 109,17 | 9 828,15 | 9 937,31 | 1 167,33 |

CERPAM

TABLEAU AMORTISSEMENTS MATERIEL DE TRANSPORT EX 2007

| DATE ENTREE | DESIGNATION | VAL.ACHAT | DUREE | AMORTISSEMENTS | | | VALEUR RESIDUELLE |
|-------------|-------------------------------------|------------------|-------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | | | | EXERCICE | ANTERIEURS | TOTAUX | |
| 30/04/2001 | 1 206 berbiguier(JPL) | 9 878,59 | 5ans | | 9 878,59 | 9 878,59 | |
| 30/04/2003 | 1 BERLINGOT CITROEN (6152mm04 MQ) | 14 913,80 | 5ans | 2 982,76 | 10 936,79 | 13 919,55 | 994,25 |
| 30/04/2003 | 1 BERLINGOT CITROEN (6153mm04 ALG) | 14 913,80 | 5ans | 2 982,76 | 10 936,79 | 13 919,55 | 994,25 |
| 30/04/2003 | 1 BERLINGOT CITROEN (6154mm04 RD) | 14 913,80 | 5ans | 2 982,76 | 10 936,79 | 13 919,55 | 994,25 |
| 30/04/2003 | 1 BERLINGOT CITROEN (6155mm04 PT) | 14 913,80 | 5ans | 2 982,76 | 10 936,79 | 13 919,55 | 994,25 |
| 30/04/2003 | 1 XSARA CITROEN (DB) | 15 356,60 | 5ans | 3 071,32 | 11 261,51 | 14 332,83 | 1 023,77 |
| 30/03/2007 | FF42 PEUGEOT 206 JPL | 9 996,23 | 5ans | 1 499,43 | | 1 499,43 | 8 496,80 |
| | TOTAL | 94 886,62 | | 16 501,79 | 64 887,26 | 81 389,05 | 13 497,57 |
| 39 447.00 | SORTIE 1 206 BERBIGUIER JPL | - | | | | - | |
| | | 85 008,03 | - | 16 501,79 | 64 887,26 | 71 510,46 | 13 497,57 |

TABLEAU AMORTISSEMENT 2007

MATERIEL S.I.G.

| DATE ENTREE | DESIGNATION | VAL.ACHAT | DUREE | AMORTISSEMENTS | | | VALEUR RESIDUELLE |
|-------------|------------------------------|------------------|-------|-----------------|------------------|------------------|-------------------|
| | | | | EXERCICE | ANTERIEURS | TOTAUX | |
| 31/03/2004 | DELL 2 ORDI (ff44) | 3 931,99 | 3 | 218,45 | 3 713,54 | 3 931,99 | - |
| 30/04/2004 | SIMALIS LOGICIEL (ff58) | 5 400,00 | 1 | | 5 400,00 | 5 400,00 | - |
| 29/10/2004 | COMPUTER 1 ORDI (ff173)(ALG) | 1 680,60 | 3 | 420,20 | 1 260,40 | 1 680,60 | - |
| 28/02/2005 | PHOX 4 APP.PHOTOS NUM.FF16 | 1 387,73 | 3 | 462,58 | 848,06 | 1 310,64 | 77,09 |
| 28/02/2005 | DELL 3 ORDINAT.FF27 | 6 060,00 | 3 | 2 020,00 | 3 703,33 | 5 723,33 | 336,67 |
| 30/03/2005 | DELL ORDI FF73 | 2 227,00 | 3 | 742,33 | 1 299,08 | 2 041,41 | 185,59 |
| 30/03/2005 | DELL FF75 | 220,00 | 3 | 73,33 | 128,33 | 201,66 | 18,34 |
| 30/04/2005 | GS2I COMPL.ORDI FF51 | 339,27 | 3 | 113,09 | 188,48 | 301,57 | 37,70 |
| 30/04/2005 | GS2I IMPRIM.FF52 | 599,00 | 3 | 199,67 | 349,42 | 549,09 | 49,91 |
| | | 21 845,59 | | 4 249,65 | 16 890,64 | 21 140,29 | 705,30 |

TABLEAU AMORTISSEMENTS 2007
MATERIEL INFORMATIQUE

| DATE ENTREE | DESIGNATION | VAL.ACHAT | DUREE | AMORTISSEMENTS | | | VALEUR RESIDUELLE |
|-------------|----------------------------|------------------|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| | | | | EXERCICE | ANTERIEURS | TOTAUX | |
| 30/04/01 | ABSOLUT 1 IMPR. | 240,91 | 3 | | 240,91 | 240,91 | 0,00 |
| 30/09/03 | MRE Inst. ADSL (FF146+153) | 683,56 | 3 | | 683,56 | 683,56 | 0,00 |
| 30/09/03 | ABI INFO ADSL | 426,68 | 3 | | 426,68 | 426,68 | 0,00 |
| 25/02/05 | DELL 1 ORDI (ff25) | 1 207,00 | 3 | 402,33 | 737,61 | 1 139,94 | 67,06 |
| 30/10/05 | DELL 1 PORTABLE (ff179) | 2 141,00 | 3 | 713,67 | 832,61 | 1 546,28 | 594,72 |
| 01/05/06 | GS21 DISQUE DUR (ff59) | 1 027,92 | 3 | 342,64 | 228,43 | 571,07 | 456,85 |
| 30/05/06 | DELL 1 MICRO (ff90) | 2 138,00 | 3 | 712,67 | 415,72 | 1 128,39 | 1009,61 |
| 30/05/06 | DELL MICRO COMPL. (ff91) | 19,84 | 3 | 6,61 | 3,86 | 10,47 | 9,37 |
| 30/08/06 | GS21 1 IMP,BB (ff150) | 324,52 | 3 | 108,17 | 36,06 | 144,23 | 180,29 |
| 30/06/2006 | DELL FF120 3 PORTABLES | 3 684,00 | 3 | 1 228,00 | 614,00 | 1 842,00 | 1842,00 |
| 28/02/2007 | DELL FF11 1 ORDI | 785,01 | 3 | 218,06 | | 218,06 | 566,95 |
| 15/12/2007 | DELL FF203 MATERIEL | 812,00 | 3 | 22,56 | | 22,56 | 789,44 |
| | TOTAL | 13 490,44 | | 3 754,71 | 4 219,44 | 7 974,15 | 5 516,29 |