

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2007			31/12/2006
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	8 829	8 789	40	270
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	3 010		3 010	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	12 730	2 023	10 707	3 207
	Autres immobilisations corporelles	142 116	96 418	45 698	54 159
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 646		1 646	1 601	
TOTAL (II)		168 331	107 230	61 101	59 236
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	5 610		5 610	2 744
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	326 245	5 248	320 996	262 339
	Autres créances	161 897		161 897	265 650
Capital souscrit appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	49 768		49 768		
Disponibilités	179 932		179 932	76 220	
Charges constatées d'avance	3 383		3 383	4 556	
TOTAL (III)		726 834	5 248	721 586	611 510
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF		895 165	112 478	782 686	670 746

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2007

31/12/2006

		31/12/2007	31/12/2006
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	73 749	72 400
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	146 423	127 570
	Résultat de l'exercice	20 387	18 854
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		240 559	218 823
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	36 856	19 033
	Provisions pour charges		
Total des provisions		36 856	19 033
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	34 171	23 246
	Emprunts et dettes financières divers	60 000	60 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	159 691	131 333
	Dettes fiscales et sociales	183 409	178 216
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		4 851	
Produits constatés d'avance (1)	68 000	35 244	
Total des dettes		505 271	432 890
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		782 686	670 746
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		20 386,68	18 853,68
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		480 823	415 255
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Fonctionnement et de Résultat

1/2

Etat exprimé en euros		31/12/2007	31/12/2006
		12 mois	12 mois
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	1 142 226	1 013 921
	Montant net du chiffre d'affaires	1 142 226	1 013 921
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	526 664	466 331
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires	412	62
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	34 352	21 143
	Autres produits		
Total des produits de fonctionnement		1 703 654	1 501 456
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	73 908	44 761
	Variation de stock	(2 866)	(2 744)
	Autres achats et charges externes	417 775	403 122
	Impôts, taxes et versements assimilés	30 635	26 392
	Salaires et traitements	820 168	708 902
	Charges sociales	304 474	271 118
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	26 036	28 187
	Dotation aux provisions	17 823	19 033
Autres charges	976	7 797	
Total des charges de fonctionnement		1 688 930	1 506 567
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		14 724	(5 111)

Compte de Fonctionnement et de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2007

31/12/2006

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		14 724	(5 111)
Opéra. comm.	Excédent attribué ou insuffisance transférée Insuffisance supportée ou excédent transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements et aux dépréciations Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 583	3 747
	Total des charges financières	2 583	3 747
RESULTAT FINANCIER		(2 583)	(3 747)
RESULTAT COURANT		12 141	(8 858)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	11 753 7 053	27 232 10 951 8 506
	Total des produits exceptionnels	18 806	46 688
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 047 152	14 229 827
	Total des charges exceptionnelles	7 199	15 056
RESULTAT EXCEPTIONNEL		11 608	31 632
PARTICIPATION DES SALAIRIES IMPOTS SUR LES BENEFICES (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		3 362	3 920
TOTAL DES PRODUITS		1 722 460	1 548 144
TOTAL DES CHARGES		1 702 073	1 529 291
EXCEDENT ou INSUFFISANCE		20 387	18 854
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		PRODUITS	CHARGES
Bénévolat Prestations en nature Dons en nature Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **782 686** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 722 460** euros et un total **charges** de **1 702 073** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **20 387** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2007** et finit le **31/12/2007**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception du changement de méthode précisé ci-dessous,
- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens :

- Concessions, brevets :	1 an
- Matériel et outillage :	1 à 10 ans
- Matériel de transport :	3 à 5 ans
- Matériel de bureau et informatique :	3 à 5 ans
- Mobilier de bureau :	4 et 5 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Engagement retraite

Compte tenu de paramètres liés à l'âge et à l'ancienneté du personnel, les engagements de retraite ne présentent pas un montant significatif.

ANNEXE - Elément 1

Autres informations

Etat exprimé en euros

Droit individuel à la formation

La loi du 4 mai 2004 ouvre pour les salariés des entreprises françaises, ayant une ancienneté d'au moins un an, un droit à formation d'une durée de 20 heures minimum par an, cumulable sur une période de 6 ans.

Les dépenses engagées dans le cadre du droit individuel à la formation (DIF) sont considérées comme des charges de la période et ne donnent pas lieu à comptabilisation d'une provision.

Les droits cumulés des salariés s'élèvent au 31 décembre 2007 à un total estimé de 570 heures.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2007
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à.p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	8 619		3 220			11 839
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 619		3 220			11 839
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	9 108		8 398		4 777	12 730
Instal., agencement, aménagement divers	36 543					36 543
Matériel de transport	76 933		10 985		2 081	85 838
Matériel de bureau, mobilier	18 172		5 402		3 839	19 735
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	140 756		24 786		10 696	154 846
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	1 601		46			1 646
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 601		46			1 646
TOTAL	150 975		28 052		10 696	168 331

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2007
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Description	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2007
		Dotations	Diminutions	
	Frais d'établissement et de développement			
	Autres	8 349	440	8 789
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 349	440	8 789
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 901	899	4 777
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	25 688	1 605	27 293
	Matériel de transport	37 846	19 449	55 339
	Matériel de bureau, mobilier	13 955	3 643	13 786
	Emballages récupérables et divers			
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	83 390	25 595	10 544
TOTAL		91 739	26 036	10 544

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2007
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour fluctuation des cours				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
	Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	19 033	17 823		36 856
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	19 033	17 823		36 856
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	5 248			5 248
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	5 248			5 248
TOTAL GENERAL		24 282	17 823		42 105
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		17 823		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2007	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 646		1 646
	Clients douteux ou litigieux	5 537	5 537	
	Autres créances clients	320 707	320 707	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 495	2 495	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéficiaires	558	558	
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 420	8 420	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 002	2 002	
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	148 422	148 422		
Charges constatées d'avances	3 383	3 383		
TOTAL DES CREANCES	493 170	491 524	1 646	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2007	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	34 171	9 723	24 448	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	60 000	60 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	159 691	159 691		
	Personnel et comptes rattachés	44 203	44 203		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	92 798	92 798		
	Impôts sur les bénéficiaires				
	Taxes sur la valeur ajoutée	39 408	39 408		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 000	7 000		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	68 000	68 000			
TOTAL DES DETTES	505 271	480 823	24 448		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	20 000				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 075				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2007

Total des Produits à recevoir		150 074
Autres créances		150 074
<i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>2 002</i>	
<i>PROD. A RECEVOIR UNIFORMATION</i>	<i>10 186</i>	
<i>AUTRES PROD. A RECEVOIR</i>	<i>137 885</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2007

Total des Charges à payer		113 328
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		28 423
<i>FOURN. FACTURES NON PARVENUES</i>	28 423	
Dettes fiscales et sociales		84 906
<i>PROVISION CONGES A PAYER</i>	31 603	
<i>PERS. REMUNERATION A PAYER</i>	12 600	
<i>CHARGES S/ CONGES A PAYER</i>	13 604	
<i>CHARGES SOCIALES A PAYER</i>	20 099	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	7 000	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2007	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		3 383	68 000
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		3 383	68 000

--

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2007

Total des produits exceptionnels		18 806
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PROD. EXC. S/ EXERC. ANTERIEUR</i>	<i>11 753</i>	11 753
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PROD. S/ CESSIONS ACTIF IMMOB.</i>	<i>7 053</i>	7 053
Total des charges exceptionnelles		7 199
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>CHARGES EXCEP. GESTION</i> <i>AMENDES ET PENALITES</i> <i>CHG EXCEP. S/ EXERC. ANTERIEUR</i>	<i>578</i> <i>298</i> <i>6 171</i>	7 047
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VNC ELEMENTS ACTIF CEDES</i>	<i>152</i>	152
RESULTAT EXCEPTIONNEL		11 608

**RAPPORT GENERAL DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Exercice clos le 31 décembre 2007

Association

L'ENTREPRISE ECOLE

17, Rue Marcellin Berthelot – 69190 Saint-Fons

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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 "L'ENTREPRISE ECOLE", 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 Conseil d'Administration de votre 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 APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

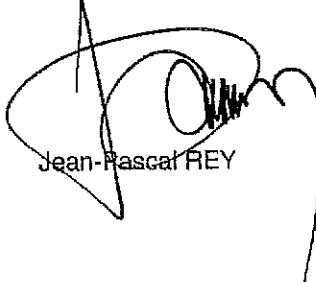
III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 Villeurbanne, le 20 juin 2008

Le Commissaire aux Comptes



Jean-Pascal REY

Désignation de l'entreprise : **ENTREPRISE ECOLE** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * **12**
 Adresse de l'entreprise : **17 RUE MARCELLIN BERTHELOT 69190 SAINT FONS** Durée de l'exercice précédent * **12**
 Numéro SIRET * **4 1 9 4 6 9 7 9 6 0 0 0 1 7** Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				Exercice N, clos le. 31122007	N-1 31122006			
		Bra 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
ACTIF IMMOBILISE *								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA						
	Frais d'établissement *	AB	AC					
	Frais de développement*	CX	CC					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	8 829	8 789	40	270	
	Fonds commercial (1)	AH	AI					
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	3 010		3 010		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
	Terrains	AN	AO					
	Constructions	AP	AP					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	12 730	2 023	10 707	3 207	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	142 116	96 418	45 698	54 159	
	Immobilisations en cours	AV	AW					
	Avances et acomptes	AX	AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS					
Autres participations		CU						
Créances rattachées à des participations		BB						
Autres titres immobilisés		BD						
Prêts		BF						
Autres immobilisations financières *		BF		1 646		1 646	1 601	
TOTAL (II)		BJ	168 331	107 230	61 101	59 236		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	5 610	BM	5 610	2 744	
		En cours de production de biens	BN		BC			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	326 245	BY	5 248	320 996	262 339
		Autres créances (3)	BZ	161 897	CA		161 897	265 650
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	49 768	CE		49 768	
Disponibilités		CF	179 932	CG		179 932	76 220	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	3 383	CI		3 383	4 556	
	TOTAL (III)	CJ	726 834	CK	5 248	721 586	611 510	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	895 165	IA	112 478	782 686	670 746	
Renvois : (1) Demi droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : * Immobilisations :			Stocks :			Créances :		

N° 2058

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise		ENTREPRISE ECOLE		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :)	DA	73 749	72 400	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart 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	146 423	127 570	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	20 387	18 854	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	240 559	218 823	
	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	36 856	19 033	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	36 856	19 033	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	34 171	23 246	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	60 000	60 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	159 691	131 333	
	Dettes fiscales et sociales	DY	183 409	178 216	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		4 851	
Compte régul.	EB	68 000	35 244		
TOTAL (IV)	EC	505 271	432 890		
Ecart de conversion passif *	ED				
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	782 686	670 746		
RENVOLS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	480 823	415 255		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

N° 2051 CADOR-DORAC Informatique

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Désignation de l'entreprise : ENTREPRISE ECOLE				Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice (N-1)			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	FE	FF			
		FG	1 142 226	FH	1 142 226	1 013 921	
		FJ	1 142 226	FK	1 142 226	1 013 921	
	Chiffres d'affaires nets*			FL			
	Production stockée *			FM			
	Production immobilisée *			FN			
	Subventions d'exploitation			FO	526 664	466 331	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)			FP	34 352	21 143	
	Autres produits (1) (11)			FQ	412	62	
Total des produits d'exploitation (2) (f)				FR	1 703 654	1 501 456	
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	73 908	44 761	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *			FV	(2 866)	(2 744)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	417 775	403 122	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	30 635	26 392	
	Salaires et traitements *			FY	820 168	708 902	
	Charges sociales (10)			FZ	304 474	271 118	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$			GA	26 036	28 187
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	17 823	19 033	
	Autres charges (12), dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles (report en AZ)	AZ		GE	976	7 797	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 688 930	1 506 567
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				GG	14 724	(5 111)	
opérations au compte	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			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
Total des produits financiers (V)				GP			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	2 583	3 747	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
Total des charges financières (VI)				GU	2 583	3 747	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(2 583)	(3 747)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	12 141	(8 858)	

N° 2052 CADOR-DORAC Informatique

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise <u>ENTREPRISE ECOLE</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	11 753	27 232
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	7 053	10 951
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		8 506
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	18 806	46 688
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	7 047	14 229
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	152	827
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	7 199	15 056
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	11 608	31 632
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	3 362	3 920
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 722 460	1 548 144
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 702 073	1 529 291
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	20 387	18 854
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
		IG		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	10 143	34 206
		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HR		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(9) Dont transferts de charges	A1	34 352	19 706
	(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		
(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	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels		7 199	18 806	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N-1		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **782 686** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **1 722 460** euros et un total charges de **1 702 073** euros, dégageant ainsi un résultat de **20 387** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2007** et finit le **31/12/2007**.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception du changement de méthode précisé ci-dessous,
- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens :

- Concessions, brevets :	1 an
- Matériel et outillage :	1 à 10 ans
- Matériel de transport :	3 à 5 ans
- Matériel de bureau et informatique :	3 à 5 ans
- Mobilier de bureau :	4 et 5 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Engagement retraite

Compte tenu de paramètres liés à l'âge et à l'ancienneté du personnel, les engagements de retraite ne présentent pas un montant significatif.

ANNEXE - Elément 1

Autres informations

Etat exprimé en euros

Droit individuel à la formation

La loi du 4 mai 2004 ouvre pour les salariés des entreprises françaises, ayant une ancienneté d'au moins un an, un droit à formation d'une durée de 20 heures minimum par an, cumulable sur une période de 6 ans.

Les dépenses engagées dans le cadre du droit individuel à la formation (DIF) sont considérées comme des charges de la période et ne donnent pas lieu à comptabilisation d'une provision.

Les droits cumulés des salariés s'élèvent au 31 décembre 2007 à un total estimé de 570 heures.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2007
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	8 619		3 220			11 839
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 619		3 220			11 839
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur soi propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 108		8 398		4 777	12 730
	Instal., agencement, aménagement divers	36 543					36 543
	Matériel de transport	76 933		10 985		2 081	85 838
	Matériel de bureau, mobilier	18 172		5 402		3 839	19 735
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en-cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	140 756		24 786		10 696	154 846
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 601		46			1 646
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 601		46			1 646
TOTAL		150 975		28 052		10 696	168 331

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2007
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	8 349	440		8 789
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 349	440		8 789
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	5 901	899	4 777	2 023
Autres Instal., agencement, aménagement divers	25 688	1 605		27 293
Matériel de transport	37 846	19 449	1 956	55 339
Matériel de bureau, mobilier	13 955	3 643	3 812	13 786
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	83 390	25 595	10 544	98 441
TOTAL	91 739	26 036	10 544	107 230

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2007
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour fluctuation des cours				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
	Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	19 033	17 823		36 856	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		19 033	17 823		36 856
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	incorporelles				
	corporelles				
	des titres mis en équivalence				
	titres de participation				
autres immo. financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients	5 248			5 248	
Autres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		5 248			5 248
TOTAL GENERAL		24 282	17 823		42 105
Dont dotations et reprises			17 823		
- d'exploitation					
- financières					
- exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2007	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 646		1 646
	Clients douteux ou litigieux	5 537	5 537	
	Autres créances clients	320 707	320 707	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 495	2 495	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	558	558	
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 420	8 420	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 002	2 002	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	148 422	148 422	
	Charges constatées d'avances	3 383	3 383	
TOTAL DES CREANCES		493 170	491 524	1 646
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2007	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	34 171	9 723	24 448	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	60 000	60 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	159 691	159 691		
	Personnel et comptes rattachés	44 203	44 203		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	92 798	92 798		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	39 408	39 408		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 000	7 000		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	68 000	68 000			
TOTAL DES DETTES		505 271	480 823	24 448	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		20 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		9 075			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2007
Total des Produits à recevoir		150 074
Autres créances		150 074
<i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i>	2 002	
<i>PROD. A RECEVOIR UNIFORMATION</i>	10 186	
<i>AUTRES PROD. A RECEVOIR</i>	137 885	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2007
Total des Charges à payer		113 328
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		28 423
<i>FOURN. FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>28 423</i>	
Dettes fiscales et sociales		84 906
<i>PROVISION CONGES A PAYER</i>	<i>31 603</i>	
<i>PERS. REMUNERATION A PAYER</i>	<i>12 600</i>	
<i>CHARGES SI CONGES A PAYER</i>	<i>13 604</i>	
<i>CHARGES SOCIALES A PAYER</i>	<i>20 099</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>7 000</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2007	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		3 383	68 000
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		3 383	68 000

--

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2007
Total des produits exceptionnels		18 806
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PROD. EXC. S/ EXERC. ANTERIEUR</i>	<i>11 753</i>	11 753
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PROD. S/ CESSIONS ACTIF IMMOB.</i>	<i>7 053</i>	7 053
Total des charges exceptionnelles		7 199
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>CHARGES EXCEP. GESTION</i> <i>AMENDES ET PENALITES</i> <i>CHG EXCEP. S/ EXERC. ANTERIEUR</i>	<i>578</i> <i>298</i> <i>6 171</i>	7 047
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VNC ELEMENTS ACTIF CEDES</i>	<i>152</i>	152
RESULTAT EXCEPTIONNEL		11 608