

**RAPPORTS  
COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**ASSOCIATION COMPOSITEC**

Savoie Technolac

73375 – LE BOURGET DU LAC

**Exercice clos le 31 décembre 2008**

FIALP AUDIT

21, avenue Victor Hugo

73200 - ALBERTVILLE

**RAPPORT GENERAL  
COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**ASSOCIATION COMPOSITEC**

Savoie Technolac

73375 - LE BOURGET DU LAC

**EXERCICE AU 31 DECEMBRE 2008**

FIALP AUDIT

21 avenue Victor Hugo

73200 - ALBERTVILLE

**ASSOCIATION COMPOSITEC**

**Savoie Technolac**

**73375 LE BOURGET DU LAC**

Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 15 juin 2004, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2008, et portant 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 et les informations prévues par la loi.

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

**I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France.

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.

Les normes de la profession requièrent quant à elles la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Et 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**

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

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 que nous n'avons pas d'observations à formuler, notamment en ce qui concerne :

- les principes comptables suivis,
- les estimations significatives,
- et la présentation d'ensemble des comptes

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

Par ailleurs, 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.

Fait à Albertville, le 18 mai 2009

Le Commissaire aux Comptes

**FIALP AUDIT**

**Yves LEBLOND**

**ASSOCIATION COMPOSITEC**

**Savoie Technolac**

**73375 LE BOURGET DU LAC**

Messieurs,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions directes ou indirectes conclues au cours de l'exercice, et visées à l'article L 612-5 du Code de Commerce.

Il ne nous revient pas de rechercher l'existence éventuelle de ces conventions, mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisés, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Et il vous appartient, aux termes de l'article 25-1 du décret du 1<sup>er</sup> mars 1985 d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions, en vue de leur approbation.

Nous vous précisons que nous avons effectué nos travaux selon les normes de la profession, et que ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données, avec les documents de base dont elles sont issues.

En application de l'article 25-2 du décret du 1<sup>er</sup> mars 1985, nous avons été avisés des conventions suivantes.

- Administrateur concerné

SCHNEIDER ELECTRIC INDUSTRIES SAS

- Nature et objet

Transactions courantes conclues à des conditions normales, et significatives pour votre association.

- Modalités

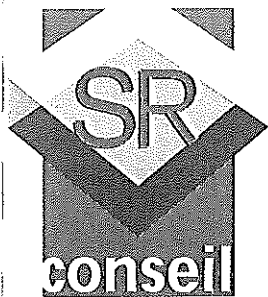
Votre association a facturé à cette société, au cours de l'exercice 2008, des prestations de laboratoire pour un montant de 200 085.50 € HT.

Fait à Albertville, le 18 mai 2009

Le Commissaire aux Comptes

**FIALP AUDIT**

**Yves LEBLOND**



EXPERTISE  
COMPTABLE  
COMMISSARIAT  
AUX COMPTES

**ASSOCIATION COMPOSITEC**

**Savoie Technolac  
73375 LE BOURGET DU LAC**

o\_o\_o

**ETATS FINANCIERS**

**Exercice du 1<sup>er</sup> janvier 2008  
Au 31 décembre 2008**

82, RUE DE LA PETITE EAU  
BOÎTE POSTALE 30 - 73292  
LA MOTTE SERVOLEX CEDEX  
TÉL. : 04 79 25 19 18  
FAX : 04 34 09 05 41

E-mail : lamotteservolex@srconseil.fr - Siège social : 82, rue de la Petite Eau - 73292 La Motte-Servolex Cedex - S.A.S. au capital de 300 000 € - RCS Chambéry B 747 120 590

## Attestation sans observation

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association ASSOCIATION COMPOSITEC pour l'exercice du 01/01/08 au 31/12/08 et conformément à nos accords.

J'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

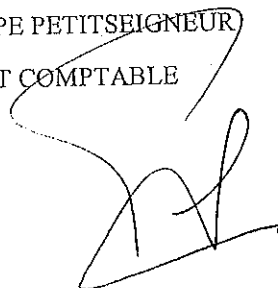
Total du bilan	1 778 019,95 €
Chiffre d'affaires	1 096 989,33 €
Résultat net comptable (excédent)	114 515,82 €

Fait à LA MOTTE SERVOLEX

Le 18 Mai 2009

PHILIPPE PETITSEIGNEUR

EXPERT COMPTABLE





## Bilan actif

	Brut	Amort.Dépr.	31/12/08	31/12/07
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droit similaire	34 544	31 352	3 191	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes/Immo. Incorp.				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	86 466		86 466	86 466
Constructions	963 169	354 469	608 699	636 160
Installations techniques, Mat. Outil.	1 528 815	1 155 017	373 798	428 120
Autres immobilisations corporelles	110 036	92 515	17 521	18 187
Immobilisations en cours	4 537		4 537	
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées				
Autres participations				
Créances rattachées à des particip.				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 351		12 351	4 551
<b>TOTAL (I)</b>	<b>2 739 920</b>	<b>1 633 354</b>	<b>1 106 566</b>	<b>1 173 485</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières approvision.	14 917		14 917	8 119
En cours de productions de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & ac. versés/commandes				46 969
<b>Créances</b>				
Clients comptes rattachés	201 296	2 300	198 996	199 698
Autres créances	444 788		444 788	167 640
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	836		836	1 277
<b>Comptes de régularisations</b>				
Charges constatées d'avance	11 915		11 915	8 129
<b>TOTAL (II)</b>	<b>673 753</b>	<b>2 300</b>	<b>671 453</b>	<b>431 835</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler(III)				
Primes de rembt obligations (IV)				
Écart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>3 413 674</b>	<b>1 635 654</b>	<b>1 778 019</b>	<b>1 605 320</b>

## Bilan passif

	31/12/08	31/12/07
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel	229 115	132 577
Primes d'émission, de fusion, d'apport...		
Écarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	- 65 557	- 18 070
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)</b>	<b>114 515</b>	<b>- 47 486</b>
Subventions d'investissement	791 217	938 736
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 069 290</b>	<b>1 005 755</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	26 632	
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>	<b>26 632</b>	
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	260 349	156 932
Emprunts et dettes financières divers	2 160	1 950
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	606	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	155 856	215 772
Dettes fiscales et sociales	170 280	143 518
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	20 000	803
<b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance	72 843	80 587
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>682 096</b>	<b>599 564</b>
Écarts de conversion passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>1 778 019</b>	<b>1 605 320</b>

Compte de résultat

	31/12/08			31/12/07
	France	Exportation	Total	
Ventes marchandises Production vendue de biens Prod. vend. de services	1 096 989		1 096 989	823 471
<b>Chiffres d'affaires net</b>	<b>1 096 989</b>		<b>1 096 989</b>	<b>823 471</b>
Production stockée				- 1 305
Production immobilisée				295 681
Subventions d'exploitation			463 725	27 989
Reprise /amortis.& Provision transfert de charges			34 482	15 047
Autres produits (1)			12 594	
<b>Total produits d'exploitation (2)</b>			<b>1 607 791</b>	<b>1 160 884</b>
Achats marchandises			- 25	- 25
Variation stock marchandises				34 795
Achats matières premières & autres approvisionnements			40 862	- 4 955
Variation stock matières premières & approvisionnement			- 6 798	415 884
Autres achats et charges externes (3)			495 132	59 822
Impôt, taxes et versements assimilés			76 865	446 166
Salaires & traitements			570 566	198 238
Charges sociales			259 052	216 913
Dotations aux amortissements sur Immobilisations			232 762	
Dotations aux dépréciations sur Immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur Actif circulant			2 300	
Dotations aux provisions			26 632	
Autres charges			995	1 036
<b>Total charges d'exploitation (4)</b>			<b>1 698 346</b>	<b>1 367 876</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>- 90 555</b>	<b>- 206 991</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée bénéfice transféré				
Produits financiers de participations (5) Produits des autres valeurs mobilières & créances.(5) Autres intérêts & produits assimilés (5) Reprises sur dépréciations et provisions, transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de v.m.p.			421	409
<b>Total des produits financiers</b>			<b>421</b>	<b>971</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts & charges assimilés (6) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de v.m.p.			8 247 279	9 286
<b>Total des charges financières</b>			<b>8 526</b>	<b>9 286</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>- 8 105</b>	<b>- 8 314</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>- 98 661</b>	<b>- 215 306</b>

Compte de résultat suite

	31/12/08	31/12/07
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 976	541
Produits exceptionnels sur opérations en capital	282 519	168 011
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
<b>Total produits exceptionnels (7)</b>	<b>292 495</b>	<b>168 553</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	135 000	1 086
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>Total charges exceptionnelles(7)</b>	<b>135 000</b>	<b>1 086</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>157 495</b>	<b>167 466</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	- 55 681	- 353
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 900 708</b>	<b>1 330 409</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 786 192</b>	<b>1 377 896</b>
<b>BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>114 515</b>	<b>- 47 486</b>

(1) Produits nets partiels sur opérations à long terme		123
(2) Produits de locations immobilières		
(2) Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler en (8))	13 601	
(3) Crédit bail mobilier		
(3) Crédit bail immobilier		
(4) Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler en (8))		
(5) Produits concernant les entreprises liées		
(6) Intérêts concernant les entreprises liées		
(6bis) Dons faits aux organismes d'intérêt général	34 482	26 114
(9) Transfert de charges		
(10) Cotisations pers. expl. (Primes et cot.)	12 450	13 080
(11) redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	995	74
(12) redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels	Exercice N	
	charges exceptionnelles	produits exceptionnels
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Exercice N	
	charges antérieures	produits antérieurs

## Annexe cegid

Nom de l'entreprise	ASS ASSOCIATION COMPOSITEC
Activité exercée	
Adresse	BP 252 73375 LE BOURGET DU LAC CEDEX

## Annexe des comptes annuels

Exercice du 01/01/08 au 31/12/08

- 1 Règles et méthodes comptables
- 2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs
- 3 Notes sur le bilan actif
- 4 Notes sur le bilan passif
- 5 Détail des produits et des charges

Total du bilan avant répartition	1 778 019	Résultat: Bénéfice	114 515
----------------------------------	-----------	--------------------	---------

## 1 Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables ;
- indépendance des exercices ;

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue ;
- Stocks : ils sont évalués suivant la méthode " premier entré, premier sorti ". Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2005, les règlements suivants ont été appliqués pour les informations significatives :

- Règlement CRC 2002-10 concernant les amortissements et les dépréciations,
- Règlement CRC 2004-6 visant les actifs,
- Et plus généralement le nouveau plan comptable prévu par le règlement CRC 99-03.

Par ailleurs, conformément au règlement CRC 2005-09 du 3 novembre 2005 visant à simplifier les nouvelles règles comptables pour les PME, la durée d'usage a été maintenue pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

## Annexe cegid

## 2 AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

**LES INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE**

Elles sont calculées selon la méthode rétrospective prorata temporis. Elles mesurent l'engagement Actualisé de l'Entreprise rapporté à l'ancienneté acquise à la date d'évaluation, soit la date de clôture de l'exercice social.

Cette méthode d'évaluation des droits passés consiste à proratiser les droits totaux acquis au terme (ancienneté Acquise ancienneté totale).

Elles ont été calculées selon les hypothèses suivantes, et en application de la convention collective :

- Le taux d'actualisation est de	2,50 %
- L'âge de départ à la retraite est de	65 Ans
- Le taux de charges sociales utilisé est le taux moyen de l'entreprise	
- Le taux de progression des salaires s est de	1,00 %
- le taux de rotation du personnel est moyen	
- le montant des engagements est de	6 944 Euros
- Le montant des charges est de	3 194 Euros
-	-----

Soit un total de **10 138 Euros**

**LE DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION**

Les droits acquis, au titre du DIF, au 31/12/2008 s'élèvent à **1 004 heures**

**DUREE ET MODE D'AMORTISSEMENT**

- Constructions		30 Ans linéaire
- Concessions brevets licences	1 An à	3 Ans Linéaire
- Agencements et aménagements des constructions	de 1 An à	20 Ans linéaire
- Matériel et outillage	de 2 Ans à	10 Ans Linéaire
- Presse 400 Tonnes		10 Ans Linéaire
- Matériel de laboratoire	de 1 An à	5 Ans Linéaire
- Presse BMC		7 Ans Linéaire
- Matériel industriel projet MOC	de 2 Ans à	3 Ans Linéaire
- Matériel PRIMACO		1 An Linéaire
- Matériel Mauves	de 5 Ans à	20 Ans linéaire
- Installations générales aménagements	de 5 Ans à	10 Ans Linéaire
- Matériel informatique	de 2 Ans à	3 Ans Linéaire
- Mobilier	de 5 Ans à	7 Ans Linéaire

**REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS**

Les dirigeants de l'Association, membre du conseil d'administration ne perçoivent aucune rémunération

## Annexe cegid

**SUBVENTION D'INVESTISSEMENT NON RENOUVELABLES**

Sur l'exercice a été comptabilisé dans les fonds propres au compte 102602 et 102603 deux subventions d'investissement du CONSEIL GENERAL DE LA SAVOIE :

Une pour l'achat de divers matériel pour un montant de 40 000 Euros utilisé à hauteur de 6 539 Euros.

Une pour l'achat du dynamo pour un montant de 56 538 Euros utilisée en totalité.



## Crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	TOTAL
Valeur d'origine			135 000		
Amortissements :					
- Cumul exercices antérieurs					
- Dotations de l'exercice					
TOTAL					
Redevances payées :			1 943.		
- Cumul exercices antérieurs					
- Exercice					
TOTAL			1 943		
Redevances restant à payer :			149 619		
- À un an au plus			23 317		
- À plus d'un an et cinq ans au plus			93 269		
- À plus de cinq ans			33 033		
TOTAL			149 619		
Valeur résiduelle :			1 350		
- À un an au plus					
- À plus d'un an et cinq ans au plus					
- À plus de cinq ans			1 350		
TOTAL					
Montant pris en charge dans l'exercice			1 943		

Annexe cegid

**2 Bis Engagements financiers**

Engagements financiers

Engagements reçus	
Effets escomptés non échus	
Caution emprunt bâtiment	Département de la Savoie
Crédit-bail mobilier	135 000
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	

Dettes garanties par des sûretés réelles	
Montant garanti	

Découvert autorisé sur CRCA

150 000 Euros

Annexe cegid

3 Notes sur le bilan actif

Frais d'établissement	Non applicable
-----------------------	----------------

Fonds commercial	Non applicable
------------------	----------------

Actif immobilisé : mouvements de l'exercice				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b>Valeurs brutes</b>				
Immobilisations incorporelles	31 289	3 255		34 544
Immobilisations corporelles	2 538 237	150 250		2 693 025
Immobilisations financières	4 551			12 351
<b>Total</b>	<b>2 574 077</b>	<b>153 505</b>		<b>2 739 920</b>
<b>Amortissements &amp; provisions :</b>				
Immobilisations incorporelles	31 289	63		31 352
Immobilisations corporelles	1 369 303	232 698		1 602 002
Immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>1 400 592</b>	<b>232 762</b>		<b>1 633 354</b>

Créances présentées par des effets de commerce	Non applicable
------------------------------------------------	----------------

Etat des créances			
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé	12 351		12 351
Actif circulant & charges d'avance	657 999	657 999	
<b>TOTAL</b>	<b>670 351</b>	<b>657 999</b>	<b>12 351</b>

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Créances rattachées à des participations	
Immobilisations financières	
Clients & comptes rattachés	41 421
Autres créances	375 885
Disponibilités	

Charges constatées d'avance:

## Annexe cegid

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

Frais d'émission des emprunts à étaler	Non applicable
----------------------------------------	----------------

Annexe cegid

4 Notes sur le bilan passif

Capital social - Actions ou parts sociales		
	Nombres	Valeur nominale
Titres début d'exercice		
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres fin d'exercice		

Provisions				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				26 632
Provisions pour dépréciation		2 300		2 300
<b>Total</b>		2 300		28 932

Etat des dettes				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	260 349	62 150		198 198
Dettes financières diverses	2 160	2 160		
Fournisseurs	155 856	155 856		
Dettes fiscales & sociales	170 280	170 280		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	20 000	20 000		
Produits constatés d'avance	72 843	72 843		
	681 489	483 291		198 198

Dettes représentées par des effets de commerce	Non applicable
------------------------------------------------	----------------

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts & dettes établissement de crédit	789
Emprunts & dettes financières divers	

Annexe cegid

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Fournisseurs	35 733
Dettes fiscales & sociales	80 724
Autres dettes	

**Produits constatés d'avance:**

Cette rubrique ne contient que des produits constatés d'avance ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise.

## Annexe cegid

## 5 Détail des produits et des charges

Produits à recevoir :		31/12/08	31/12/07
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan			
418100	Facture a etablr	41 421,00	
<b>Clients et comptes rattachés</b>		<b>41 421,00</b>	
409800	Avoir a recevoir	12 332,10	10 790,28
438701	Regul charges s/i.j		3 811,69
448700	Etat produits a recevoir	405,33	2 128,00
468700	Produits a recevoir	363 148,09	123 223,35
<b>Autres créances</b>		<b>375 885,52</b>	<b>139 953,32</b>
<b>Total des produits à recevoir</b>		<b>417 306,52</b>	<b>139 953,32</b>
Charges constatées d'avance :		31/12/08	31/12/07
486000	Charges d'avance	11 915,26	8 129,67
<b>Total des charges constatées d'avance</b>		<b>11 915,26</b>	<b>8 129,67</b>
Charges à payer :		31/12/08	31/12/07
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan			
168840	Interets courus s/emprunt	789,66	784,16
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>789,66</b>	<b>784,16</b>
408100	Fre fact non parvenues	30 037,46	12 366,65
408199	T'va s/ fnp	5 695,65	2 349,19
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>35 733,11</b>	<b>14 715,84</b>
428200	Conges a payer	41 566,00	34 850,00
428600	Prov regul salaire salaries	7 117,00	61,30
438600	Charges sociales a payer	8 806,38	4 118,90
438602	Charge social/conges paye	19 328,00	16 205,00
448600	Impot et taxe fap	3 907,00	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>80 724,38</b>	<b>55 235,20</b>
<b>Total des charges à payer</b>		<b>117 247,15</b>	<b>70 735,20</b>
Produits constatés d'avance :		31/12/08	31/12/07

Annexe cegid

487000	Produits d'avance	72 843,76	80 587,42
--------	-------------------	-----------	-----------

<b>Total des produits constatés d'avance</b>		<b>72 843,76</b>	<b>80 587,42</b>
----------------------------------------------	--	------------------	------------------



Détail de l'actif

ACTIF IMMOBILISE		31/12/08	31/12/07
205000	Concess.brevets licences	34 544,20	31 289,20
280500	Amort.conc.brevets licenc	(31 352,49)	(31 289,20)
<b>Concessions, brevets, droit similaire</b>		<b>3 191,71</b>	
211000	Terrain	86 466,03	86 466,03
<b>Terrains</b>		<b>86 466,03</b>	<b>86 466,03</b>
213100	Batiment	661 753,74	661 753,74
213500	Aai construct/amenagt int	294 307,87	287 866,04
213510	Aai construction mauves	7 107,58	
281310	Amort batiment	(204 007,33)	(181 949,09)
281350	Amort aai const/amenage b	(150 132,64)	(131 510,02)
281351	Dotation aai mauves	(329,42)	
<b>Constructions</b>		<b>608 699,80</b>	<b>636 160,67</b>
215000	Materiel et outillage	401 451,96	385 923,18
215001	400t deja amorti par cfp	68 548,67	68 548,67
215100	Materiel laboratoire	38 504,69	35 779,69
215401	Presse bmc	478 046,53	478 046,53
215402	Materiel industriel moc	16 890,40	15 784,30
215403	Materiel outillage primaco	21 443,96	
215406	Materiel mauves	503 929,52	412 160,47
281500	Amort.materiel&outillage	(365 415,17)	(338 387,28)
281501	Dot amort 400t par cfp	(68 548,67)	(68 548,67)
281510	Dotations mat de labo	(19 639,76)	(13 731,52)
281541	Amortissement presse bmc	(280 176,25)	(211 883,96)
281542	Amort materiel moc	(7 876,45)	(2 893,19)
281543	Amort materiel primaco	(21 443,96)	
281546	Amortissement materiem mauves	(391 917,04)	(332 678,10)
<b>Installations techniques, Mat. Outill.</b>		<b>373 798,43</b>	<b>428 120,12</b>
218100	Instal. generale amenagements	20 358,12	20 358,12
218300	Mat.bureau &informatique	38 658,57	38 059,36
218400	Mobilier	44 129,51	44 129,51
218406	Mobilier mauves	6 890,38	3 361,61
281810	Amort inst generale amenagement	(10 712,85)	(7 660,74)
281830	Amort.mat.bureau &infor.	(38 142,48)	(37 519,68)
281840	Amort. mobilier	(42 999,83)	(42 426,01)
281846	Amortissement mobilier mauves	(660,22)	(114,86)
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		<b>17 521,20</b>	<b>18 187,31</b>
231000	Immos en cours	4 537,50	
<b>Immobilisations en cours</b>		<b>4 537,50</b>	
275000	Depot garantie/consigne	12 351,33	4 551,33
<b>Autres immobilisations financières</b>		<b>12 351,33</b>	<b>4 551,33</b>

Détail de l'actif

<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>1 106 566,00</b>	<b>1 173 485,46</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>		<b>31/12/08</b>	<b>31/12/07</b>
310000	Stock matiere premiere	10 125,31	8 119,51
311000	Stock mat 1ere ardeche	4 792,23	
<b>Matières premières approvisionnement</b>		<b>14 917,54</b>	<b>8 119,51</b>
409100	Fournisseurs avance		46 969,00
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>			<b>46 969,00</b>
411110	Clients debiteurs	157 575,41	199 698,86
418100	Facture a etablir	41 421,00	
416000	Clients douteux	2 300,00	
491000	Prov.depre.clients	(2 300,00)	
<b>Clients et comptes rattachés</b>		<b>198 996,41</b>	<b>199 698,86</b>
401100	Fournisseurs débit	23,80	
409800	Avoir a recevoir	12 332,10	10 790,28
425000	Avance personnel	3 500,00	3 415,00
438701	Regul charges s/i,j		3 811,69
444000	Etat impots s/benefices	55 276,00	
445625	Tva sur immob		2 785,79
445650	Tva deductible 5.5 %	59,74	
445665	Tva deductible 19.60 %	4 141,73	20 636,94
445670	Credit tva a reporter	1 985,00	
445860	Tva s/fact.non parvenues	3 916,22	718,10
445871	Tva s/avoir a etabli		131,71
448700	Etat produits a recevoir	405,33	2 128,00
468700	Produits a recevoir	363 148,09	123 223,35
<b>Autres créances</b>		<b>444 788,01</b>	<b>167 640,86</b>
512200	Banque de savoie/cpte 399	740,29	342,18
512300	Credit agricole/cpte 50		835,83
512400	Credit agricole/cpte 51	96,44	99,32
<b>Disponibilités</b>		<b>836,73</b>	<b>1 277,33</b>
486000	Charges d'avance	11 915,26	8 129,67
<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>11 915,26</b>	<b>8 129,67</b>
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>		<b>671 453,95</b>	<b>431 835,23</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>		<b>1 778 019,95</b>	<b>1 605 320,69</b>

## Détail du passif

CAPITAUX PROPRES		31/12/08	31/12/07
102600	Subvent inv 06/cg materiel	60 000,00	60 000,00
102601	Subv inv cisalb/pollu 06	2 577,00	2 577,00
102602	Subvent invest /cg/2007	70 000,00	70 000,00
102603	Subv investissement 2008/cg	40 000,00	
102604	Subvention dynamo	56 538,00	
<b>Capital social ou individuel</b>		<b>229 115,00</b>	<b>132 577,00</b>
119000	Report a nouveau	(65 557,57)	(18 070,64)
<b>Report à nouveau</b>		<b>( 65 557,57)</b>	<b>( 18 070,64)</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)</b>		<b>114 515,82</b>	<b>( 47 486,93)</b>
131330	Subv.prsse+plat.technol 2000&2001	442 150,02	442 150,02
131331	Subv. conseil gener.presse bmc 2004	110 000,00	110 000,00
131370	Subv.outil peripher.2002 c.general	76 224,51	76 224,51
131400	Subv.presse bmc 2004 region	337 000,00	337 000,00
138100	Subv.bat.datar+cons.general98+2000	762 245,09	762 245,09
138400	Subv. cons.general chauffage2001	76 224,51	76 224,51
138500	Sub cg investissements 2005	50 000,00	50 000,00
139300	Subv.inves.insc.cpte resu	(1 062 626,58)	(915 107,58)
<b>Subventions d'investissement</b>		<b>791 217,55</b>	<b>938 736,55</b>
<b>TOTAL (I)</b>		<b>1 069 290,80</b>	<b>1 005 755,98</b>
<b>PROVISIONS</b>		<b>31/12/08</b>	<b>31/12/07</b>
151100	Provision kpmg	8 500,00	
151800	Prov risque charge mifosam	18 132,40	
<b>Provisions pour risques</b>		<b>26 632,40</b>	
<b>TOTAL (III)</b>		<b>26 632,40</b>	

## Détail du passif

DETTES		31/12/08	31/12/07
164100	Emprunt 168 kf	80 669,69	92 310,94
164400	Emprunt circa 100000	49 726,59	63 837,46
164600	Emprunt arcelor	67 802,15	
168840	Interets courus s/emprunt	789,66	784,16
512300	Credit agricole/cpte 50	61 360,93	
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>260 349,02</b>	<b>156 932,56</b>
165100	Depot garantie	2 160,00	1 950,00
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>		<b>2 160,00</b>	<b>1 950,00</b>
419100	Clients acomptes recus	606,97	
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>		<b>606,97</b>	
401110	Fournisseurs créditeurs	120 122,92	201 056,23
408100	Fre fact non parvenues	30 037,46	12 366,65
408199	Tva s/ fnp	5 695,65	2 349,19
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>155 856,03</b>	<b>215 772,07</b>
428200	Conges a payer	41 566,00	34 850,00
428600	Prov regul salaire salaries	7 117,00	61,30
431000	Urssaf	21 226,00	10 066,00
431100	Urssaf ardeche	3 470,00	6 170,00
437030	Taxe sur les salaires		403,00
437250	Agrr	13 522,00	9 132,00
437320	Cgrcr	5 384,00	3 464,00
437330	Agf	3 186,00	2 358,00
437340	Generali	9 310,00	6 289,00
437400	Assedic	3 086,00	6 620,00
437410	Assedic ardeche	544,00	1 221,00
438600	Charges sociales a payer	8 806,38	4 118,90
438602	Charge social/conges paye	19 328,00	16 205,00
445510	Tva a decaisser		10 300,00
445625	Tva sur immob	357,85	
445701	Tva collectee 19.60 %	29 470,74	32 260,75
448600	Impot et taxe fap	3 907,00	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>170 280,97</b>	<b>143 518,95</b>
411100	Clients crédit	20 000,00	
419700	Avoirs a etablisr		803,71
<b>Autres dettes</b>		<b>20 000,00</b>	<b>803,71</b>
487000	Produits d'avance	72 843,76	80 587,42
<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>72 843,76</b>	<b>80 587,42</b>

## Détail du passif

TOTAL (IV)	682 096,75	599 564,71
TOTAL GENERAL (I à V)	1 778 019,95	1 605 320,69

## Détail du compte de résultat

Produits d'exploitation		du 01/01/08 au 31/12/08	du 01/01/07 au 31/12/07
706101	Presta forma°initiale	377 220,27	340 384,61
706102	Presta forma°continue	101 708,64	138 908,55
706105	Refac. frs depl formation		16 341,06
706106	Prestations cap	40 919,21	18 907,96
706200	Prestation technologique	529 033,36	271 914,00
706800	Projet moc	23 234,65	24 541,52
706850	Prestations cofahe	7 594,50	
708300	Location salle mauves	2 381,70	
708301	Location modul a	7 940,00	5 200,00
708320	Refactor frais divers		123,61
708400	Prestations diverses	6 500,00	7 150,00
708401	Expertises	457,00	
<b>Production vendue (biens et services)</b>		<b>1 096 989,33</b>	<b>823 471,31</b>
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>		<b>1 096 989,33</b>	<b>823 471,31</b>
713401	En cours prestations		(1 305,00)
<b>Production stockée</b>			<b>( 1 305,00)</b>
740000	Sub.fonct.conseil general	100 000,00	100 000,00
740100	Subvention region r.a	118 000,00	
740400	Subv projet fibres nat	4 049,59	7 094,56
740404	Projet primaco	77 824,00	
740405	Subv projet moc	38 724,41	40 902,53
740406	Subvention puc incomp	35 468,64	1 338,00
740407	Sub cg ardeche	40 000,00	75 000,00
740408	Subvention mifosam	24 946,00	33 654,00
740409	Subventin aerdeco	4 712,46	
740410	Sub exploitation drome	20 000,00	
741400	Subvention etude kpmg		37 692,00
<b>Subventions d'exploitation</b>		<b>463 725,10</b>	<b>295 681,09</b>
781740	Rep/prov.deprec.creances		1 875,00
791000	Transf.charges d'exploit.	15 719,06	20 057,51
791001	Drteaa aide apprentissage		2 000,00
791002	Rbsmt indemnites journali	70,82	
791003	Avantage nature vehicule	3 673,50	3 657,12
791004	Drte aide conge maternite		400,00
791005	Aide degressive emploi	3 620,94	
791006	Fongecif remboursement	1 532,16	
791007	Remboursement sinistres	9 166,43	
791008	Aide etat transport	700,00	
<b>Reprises sur provisions, amort. et transfert de charges</b>		<b>34 482,91</b>	<b>27 989,63</b>

## Détail du compte de résultat

751000	Cotisation adherents	12 450,00	13 080,00
758100	Produit div.gest courante	144,19	1 967,50
Autres produits (hors cotisations)		12 594,19	15 047,50
<b>TOTAL I</b>		<b>1 607 791,53</b>	<b>1 160 884,53</b>

Détail du compte de résultat

Charges d'exploitation		31/12/08	31/12/07
609700	Remise exceptionnelle	(25,00)	(25,00)
<b>Achats de marchandises</b>		<b>( 25,00)</b>	<b>( 25,00)</b>
601100	Ach mat 1er formation	3 933,54	2 079,91
601103	Ach mat 1er prestation	3 316,95	2 142,11
601104	Achat mat premieres mauves	1 837,88	
602100	Achat consom formation	1 456,47	3 744,21
602103	Achat consom prestation	13 123,51	9 594,50
602200	Ach four cons formation	15 243,02	14 495,24
602201	Conso.mauves	1 663,91	1 952,88
602203	Ach fourn cons prest	287,35	786,30
<b>Achats de matières premières et autres approvisionnements</b>		<b>40 862,63</b>	<b>34 795,15</b>
603100	Variat stock mat.premiere	(2 005,80)	(4 955,73)
603110	Variat stock mp ardeche	(4 792,23)	
<b>Variation de stock (matières premières et approvisionnements)</b>		<b>( 6 798,03)</b>	<b>( 4 955,73)</b>
604002	Achat etudes pucincomp	24 459,87	
604003	Ach prestations s/pt	5 099,00	5 675,50
604008	Achat et prestation mauves	180,50	
604009	Ach etude prest mifosam	300,00	240,00
604010	Achats etudes primaco	48 540,00	
<b>Achats d'études et prestations</b>		<b>78 579,37</b>	<b>5 915,50</b>
605001	Ach mat equi trav sur fl	651,11	2 877,44
605002	Ach mat equip mifosam	735,00	
605003	Ach mat equip. s/prestation	7 994,69	4 454,36
605007	Ach mat equip. s/ch mixte	248,33	
605008	Ach mat equip trav moc	399,70	28,44
605009	Ach mat equipt mauves	2 598,71	
<b>Achats matériel et travaux</b>		<b>12 627,54</b>	<b>7 360,24</b>
606120	Eau mixte	510,04	686,46
606130	Gaz mixte	7 790,60	6 191,72
606135	Gaz ardeche	4 007,81	12,57
606141	Carburant mixte	6 376,02	7 008,60
606200	Electricite	13 368,34	14 085,18
606202	Electricite mauves	4 412,88	1 781,11
606300	Fourn&pt equip s/fl	4 846,98	5 338,27
606303	Fourn&pt equip s/prest	1 714,36	754,72
606305	F.ent.pt equipm mixte	264,01	265,07
606306	Mat fourniture mauves	2 985,40	482,05
606307	Traitement dechets		325,33
606309	Fourn ent petit equi primaco	38,67	
606400	Fourniture bureau s/fl	1 224,27	1 037,82
606401	Fourniture bureau s/fc	5,60	
606405	Fournit bureau m/ch mixte	4 030,99	2 838,62



Détail du compte de résultat

606406	Fourniture bureau ardeche	160,67	76,30
606407	Ach fourniture bureau moc	22,58	
<b>Achats non stockés matériel et fournitures</b>		<b>51 759,22</b>	<b>40 883,82</b>
611002	Informatique mixte	850,00	855,00
611100	Ets sra telesurv mixte	1 354,26	1 624,69
<b>Sous-traitance générale</b>		<b>2 204,26</b>	<b>2 479,69</b>
612200	Credit bail materiel	13 601,77	
<b>Redevances crédit-bail</b>		<b>13 601,77</b>	
613200	Location salles s/fl	42 020,84	78,00
613205	Locat.salles m/ch mixte		20 419,08
613500	Location mat s/fl	1 842,06	1 933,85
613503	Locat mat s/prestations	85,94	872,61
613504	Location mat f.c	360,00	
613505	Locat mat m/chg mixte	759,28	720,07
613506	Locat.compaq infor. mixte	12 818,12	5 326,24
613507	Location service info mixte	6 102,32	5 754,06
613508	Locat compaq info fl	2 318,92	386,49
613510	Loc.longue duree mixte	9 072,13	9 686,11
613511	Locat auto except s/fl	858,75	931,22
613512	Location auto except s/fe	599,16	2 508,74
613513	Locat auto except s/pt	492,81	406,90
613514	Location auto moc		55,07
613516	Loc auto except mixte	135,59	468,30
613517	Location auto cap	105,09	
614100	Charges copropriete/sagi	6 583,31	4 852,16
<b>Locations</b>		<b>84 154,32</b>	<b>54 398,90</b>
615200	Entretien locaux mixte	11 763,60	5 026,71
615210	Entret locaux mauves	2 117,84	
615501	Ent mat outill s /formation	10 054,08	3 742,52
615503	Ent mat outill s/ prestation	13 403,47	12 390,17
615504	Ent mat out prest ardeche	11 925,95	5 469,00
615505	Entretien vehicule mixte	1 600,54	2 154,85
615600	Maint infor/copieur mixte	7 805,16	10 634,42
615602	Maint info/copieur mauves	201,49	
<b>Entretien et réparations</b>		<b>58 872,13</b>	<b>39 417,67</b>
616100	Assurances multirisques	17 289,96	18 206,17
616400	Assurance resp.civile	9 556,43	10 662,43
616500	Ass vehic scte	3 671,77	4 336,63
<b>Primes d'assurances</b>		<b>30 518,16</b>	<b>33 205,23</b>
618100	Documentation generale	316,03	
618102	Abonnem ouvrages s/prest	541,00	563,00
618104	Abonnement ouvrage formation	1 157,41	216,40
618105	Abonnem .ouvrages mixte	782,32	679,22
618300	Documentation technique	559,40	992,30

Détail du compte de résultat

618502	Inscript seminaire s/prest		121,24
618505	Inscript seminaires mixte		518,39
<b>Divers, documentations</b>		<b>3 356,16</b>	<b>3 090,55</b>
621100	Personnel interimaire s/fl	4 934,19	3 269,88
621105	Pers.interim. m/ch mixte		6 880,67
<b>Personnel extérieur à l'entreprise</b>		<b>4 934,19</b>	<b>10 150,55</b>
622200	Commissions /ventes	195,00	
622260	Honoraires compta mixte	16 053,00	5 770,09
622601	Hono divers mixte	4 987,99	48 441,50
622602	Honoraires cir	15 420,46	
622611	Honoraires div prestat	4 500,00	5 863,85
622620	Hono juridiques en social		1 000,00
622640	Hono commis. cpte mixte	2 290,00	2 710,63
622650	Hono intervenants s/fl	14 821,07	13 348,79
622651	Hono intervenant s/fc	9 117,35	11 874,20
622655	Hono interv s/ch mixte	1 254,18	1 810,00
622656	Hono interv s./recycarb		(1 470,00)
<b>Rémunérations d'intermédiaires et honoraires</b>		<b>68 639,05</b>	<b>89 349,06</b>
623000	Publicite s/fl	5 310,28	4 675,36
623001	Publicite s/fc	3 165,00	2 110,00
623002	Publicite cap	478,93	
623004	Publicite moc	550,00	
623005	Publicite m/charges mixtes	8 268,24	8 250,66
623300	Salon/foire/expo s/fl	930,00	904,20
623305	Salon/foire expo m/ch mixte	13 183,77	15 684,70
623400	Cadeaux clients	952,79	362,38
<b>Publicité, publications, relations publiques</b>		<b>32 839,01</b>	<b>31 987,30</b>
624100	Frais transport s/fl	3 188,64	3 705,84
624101	Transport.s/fc	34,70	
624102	Transport s/prestations	3 469,94	38 141,93
624105	Transport s/chg mixte	19,60	
624106	Transport moc	34,00	
624107	Transp/prest/mauves	85,00	
624108	Transp fl mauves	72,30	
<b>Transports biens et collectifs personnel</b>		<b>6 904,18</b>	<b>41 847,77</b>
625000	Fr.deplacem s/fl	5 530,08	4 511,10
625001	Fr.deplacem s/fc	1 767,84	358,31
625002	Fr. deplacem s/prestations	2 642,39	2 810,75
625005	Fr. deplacem s/ch mixte	5 741,17	6 860,40
625007	Deplacement commercial	917,77	
625008	Deplacement moc	2 109,37	1 683,97
625009	Deplacement cap	307,21	585,57
625010	Reception mifosam	44,08	
625011	Deplacement cofahe	240,54	
625012	Reception/prest/mauves	401,12	
625013	Deplacement primaco	949,32	

Détail du compte de résultat

625014	Deplacement aerdeco	602,16	
625015	Deplacement mifosam	67,64	
625101	Fr. deplacem refact s/fc	777,97	12 081,96
625104	Fr depl ref.s/fibre naturelle		35,82
625600	Hotel/rest. mission s/fl		197,57
625610	Depl interv s/fl	380,00	530,00
625701	Receptions s/fl	1 354,83	3 441,42
625702	Reception commercial	104,35	
625703	Receptions s/prestations	156,36	541,57
625706	Receptions m/ch mixte	3 332,03	5 491,24
625708	Reception mauves	76,42	
625709	Reception s/fc	247,62	
625710	Reception cap	127,65	14,37
<b>Déplacements, missions et receptions</b>		<b>27 877,92</b>	<b>39 144,05</b>
626100	Affranchissement s/fl		22,93
626102	Affranchissement s/prest		32,39
626105	Affranchissement mixte	7 172,79	5 169,91
626106	Frais postaux mifosam	4,34	
626107	Frais postaux mauves	8,94	
626108	Frais postaux primaco	17,56	
626200	Boite postale mixte	45,73	45,73
626300	Tel/fax/portable mixte	4 641,38	5 168,94
626301	Tel fax alarme portable ardeche	1 053,85	339,06
626400	Internet s/fl	238,99	196,82
626401	Internet mixte	850,21	524,00
626403	Internet ardeche	411,64	105,00
<b>Frais postaux et frais de télécommunications</b>		<b>14 445,43</b>	<b>11 604,78</b>
627000	Frais banque mixte	441,96	597,73
627200	Frais credit bail	200,00	
627800	Frais ge capital	19,00	
<b>Services bancaires et assimilés</b>		<b>660,96</b>	<b>597,73</b>
628000	Adhesion visioplasturgie	973,00	3 675,87
628105	Adhesion organisme mixte	2 185,59	775,69
<b>Divers autres achats et charges externes</b>		<b>3 158,59</b>	<b>4 451,56</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>		<b>495 132,26</b>	<b>415 884,40</b>
631200	Taxe apprentissage	3 575,00	2 970,00
633300	Format.plastifaf/fongecif	14 450,42	10 961,80
635110	Taxe professionnelle	40 933,00	28 770,00
635120	Taxes foncieres	15 826,45	15 109,82
635300	Frais de douane	81,00	11,00
637800	Ifa	2 000,00	2 000,00
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		<b>76 865,87</b>	<b>59 822,62</b>
641000	Remunerations personnel	563 452,52	453 861,98
641001	Regul indemnites journalieres		(8 243,00)

Détail du compte de résultat

641100	Remunerations stagiaires	398,13	379,00
641200	Conges payes	6 818,00	2 880,00
641300	Rtt	(102,00)	(3 227,00)
641400	Indemnité transaction		515,50
<b>Salaires et traitements</b>		<b>570 566,65</b>	<b>446 166,48</b>
645000	Regul charges indemnité journalière		(2 134,26)
645100	Cotisations à l'urssaf	152 345,89	117 717,21
645210	Generali + agf	6 710,73	5 130,02
645300	Agr. retraite	35 799,02	28 934,75
645301	Frais médicaux gras	11 431,38	7 672,74
645302	Prevoyance perso gras	10 018,43	8 311,83
645320	Cotis.cgrcr	12 097,91	8 890,08
645400	Cotis. aux assedic	22 302,42	18 695,22
645800	Charge sociale sur prime	3 244,68	
647500	Me.travail/labo/pharmacie	1 978,59	1 388,34
648000	Frais demenagem. salarie		3 797,66
648200	Charges/prov cp+rtt	3 123,00	(165,00)
<b>Charges sociales</b>		<b>259 052,05</b>	<b>198 238,59</b>
681110	Dot.amort.immo.incorp.	63,29	1 002,15
681120	Dot.amort.immo.corpor.	232 698,95	215 911,63
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>		<b>232 762,24</b>	<b>216 913,78</b>
681740	Provision clients douteux	2 300,00	
<b>Dotations aux dépréciations sur actif circulant</b>		<b>2 300,00</b>	
681500	Dot prov risque charge mifosam	18 132,40	
681501	Provision risque kping	8 500,00	
<b>Dotations aux provisions</b>		<b>26 632,40</b>	
651000	Droits copies apprentis	92,72	74,48
651100	Redevances/marques	903,00	961,55
658000	Charges div.gest.courante		
<b>Autres charges</b>		<b>995,72</b>	<b>1 036,03</b>
<b>Total charges d'exploitation</b>		<b>1 698 346,79</b>	<b>1 367 876,32</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>( 90 555,26)</b>	<b>( 206 991,79)</b>

Détail du compte de résultat

Produits financiers		31/12/08	31/12/07
764000	Revenus sur sicav	421,09	409,52
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>		<b>421,09</b>	<b>409,52</b>
766000	Gains de change		562,26
<b>Différences positives de change</b>			<b>562,26</b>
<b>Total des produits financiers</b>		<b>421,09</b>	<b>971,78</b>
Charges financières		31/12/08	31/12/07
661100	Interets des emprunts	7 900,14	8 071,15
661600	interets bancaire	347,39	1 215,42
<b>Intérêts et charges assimilées</b>		<b>8 247,53</b>	<b>9 286,57</b>
666000	Perte de change	279,31	
<b>Différences négatives de change</b>		<b>279,31</b>	
<b>Total des charges financières</b>		<b>8 526,84</b>	<b>9 286,57</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>		<b>( 8 105,75)</b>	<b>( 8 314,79)</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>( 98 661,01)</b>	<b>( 215 306,58)</b>

Détail du compte de résultat

Produits exceptionnels		31/12/08	31/12/07
772000	Prod.div.s/ex.anterieur.	9 976,50	541,80
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>		<b>9 976,50</b>	<b>541,80</b>
777000	Q.part subv.invest.	147 519,00	165 526,84
775200	Prod cession des immos	135 000,00	2 484,93
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>		<b>282 519,00</b>	<b>168 011,77</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>292 495,50</b>	<b>168 553,57</b>
Charges exceptionnelles		31/12/08	31/12/07
675200	Vnc immo cedees	135 000,00	1 086,92
<b>Charges exceptionnelles sur opérations en capital</b>		<b>135 000,00</b>	<b>1 086,92</b>
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>135 000,00</b>	<b>1 086,92</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>157 495,50</b>	<b>167 466,65</b>
695000	Impots s/les benefices	14 817,00	2 175,00
697000	Credit apprenti	(405,33)	(2 528,00)
699500	Credit impot recherche	(70 093,00)	
<b>Impôts sur les bénéfices</b>		<b>( 55 681,33)</b>	<b>( 353,00)</b>
<b>Total des produits</b>		<b>1 900 708,12</b>	<b>1 330 409,88</b>
<b>Total des charges</b>		<b>1 786 192,30</b>	<b>1 377 896,81</b>
<b>BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		<b>114 515,82</b>	<b>( 47 486,93)</b>

## Soldes intermédiaires de gestion

	Du 01/01/08 Au 31/12/08	Du 01/01/07 Au 31/12/07
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>1 096 989</b>	<b>823 471</b>
<b>VENTES DE MARCHANDISES</b>		
Achats de marchandises	- 25	- 25
Variation stocks de marchandises		
<i>Coût d'achat March. Vendues</i>	- 25	- 25
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>25</b>	<b>25</b>
Ventes produits finis & travaux	1 096 989	823 471
Ventes de services		- 1 305
Production stockée		
Production immobilisée		
<b>PRODUCTION EXERCICE</b>	<b>1 096 989</b>	<b>822 166</b>
Achats Matières premières	40 862	34 795
Variation stocks matières	- 6 798	- 4 955
<i>Consommation matière</i>	34 064	29 839
<i>Marge sur Coût des matières</i>	1 062 924	792 326
<i>Activité</i>	1 096 989	822 166
<i>Marge globale</i>	1 062 949	792 351
Autres achats et ch. Externes	495 132	415 884
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>567 817</b>	<b>376 467</b>
Subventions d'exploitation	463 725	295 681
Impôts & taxes	76 865	59 822
Salaires	570 566	446 166
Charges sur salaires	259 052	198 238
<i>Sous total Salaires &amp; Charges</i>	829 618	644 405
Cotisations exploitant		
Rémunération exploitant		
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>125 058</b>	<b>- 32 079</b>
Autres produits , Reprise amort,...	47 077	43 037
Autres Charges	995	1 036
Dotations Amortissements	232 762	216 913
Dotations Dépréciations	28 932	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>- 90 555</b>	<b>- 206 991</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers	421	971
Charges financières	8 526	9 286
<i>Résultat financier</i>	- 8 105	- 8 314
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>- 98 661</b>	<b>- 215 306</b>
Produits exceptionnels	292 495	168 553
Charges exceptionnelles	135 000	1 086
<i>Résultat exceptionnel</i>	157 495	167 466
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	- 55 681	- 353
<b>RESULTAT NET</b>	<b>114 515</b>	<b>- 47 486</b>







# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

## ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

Désignation de l'entreprise et Date de clôture de l'exercice : **ASSOCIATION COMPOSITEC** (À ne remplir que sur les exemplaires «en continu»)  
 31122008

H AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME			figurant à l'actif de l'entreprise ou dont celle-ci a assumé les frais d'entretien. Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle.		
Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)
PEUGEOT	ASS COMPOSITEC	NP			
5 CV					
PEUGEOT	ASS COMPOSITEC	NP			
4 CV					

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

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

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

<b>RÉMUNÉRATIONS</b>	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur la DADS 1 ou modèle 2460 de 2008, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

**K CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION MOINS-VALUES À LONG TERME (MVL) (voir les explications figurant page 10 sur la notice n° 2033-NOT, n° 2033-C, Cadre II)**

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

**L RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS**

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

– Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

– Résultat fiscal de cette société déterminé comme si elle n'était pas membre du groupe (report du résultat figurant sur le tableau n°2058 A bis).

bénéfice ou déficit (indiquer + ou – selon le cas) <input style="width: 100px;" type="text"/>	plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 15 % <input style="width: 100px;" type="text"/>
plus ou moins-values à long terme afférentes à des cessions de titre de sociétés à prépondérance immobilière cotées et imposables au taux de 16,5% <input style="width: 100px;" type="text"/>	
Chiffre d'affaires TTC <input style="width: 100px;" type="text"/>	plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 0 % <input style="width: 100px;" type="text"/>

– Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION COMPOSITEC Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12

Adresse de l'entreprise BP 252 73375 LE BOURGET DU LAC CEDEX Durée de l'exercice précédent\* 12

Numéro SIRET\* 3 8 4 5 5 7 5 8 3 0 0 0 1 8 Néant  \*

				Exercice N clos le, 31122008	N-1 31122007		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	34 544	31 352	3 191
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	86 466	86 466	
		Constructions	AP	AQ	963 169	354 469	608 699
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 528 815	1 155 017	373 798
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	110 036	92 515	17 521
		Immobilisations en cours	AV	AW	4 537		4 537
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV			
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	12 351		12 351
TOTAL (II)		BJ	BK	2 739 920	1 633 354	1 106 566	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	14 917	14 917	8 119
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			46 969
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	201 296	2 300	198 996
		Autres créances (3)	BZ	CA	444 788		444 788
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE			
Disponibilités		CF	CG	836		836	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	11 915		11 915	
	TOTAL (III)	CJ	CK	673 753	2 300	671 453	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	3 413 674	1 635 654	1 778 019	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			CP			(3) Part à plus d'un an CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :			Créances :	

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

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

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise ASSOCIATION COMPOSITEC Néant  \*

		Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....)	DA 229 115	132 577
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK )	DC	
	Réserve légale (3)	DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 )	DF	
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ )	DG	
	Report à nouveau	DH (65 557)	(18 070)
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI 114 515	(47 486)
	Subventions d'investissement	DJ 791 217	938 736
Provisions réglementées *	DK		
<b>TOTAL (I)</b>	DL 1 069 290	1 005 755	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	<b>TOTAL (II)</b>	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP 26 632	
	Provisions pour charges	DQ	
	<b>TOTAL (III)</b>	DR 26 632	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU 260 349	156 932
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI )	DV 2 160	1 950
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW 606	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX 155 856	215 772
	Dettes fiscales et sociales	DY 170 280	143 518
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA 20 000	803
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB 72 843	80 587
<b>TOTAL (IV)</b>	EC 682 096	599 564	
Ecarts de conversion passif* (V)	ED		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE 1 778 019	1 605 320	
RENVOS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
		ID	
		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 519 234	469 168	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH 61 360		

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

		Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION COMPOSITEC		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	biens *	FD		FE	FF		
			services *	FG	1 096 989	FH	FI	1 096 989
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 096 989	FK		FL	1 096 989	823 471
	Production stockée*				FM		(1 305)	
	Production immobilisée*				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	463 725	295 681	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	34 482	27 989	
	Autres produits (1) (11)				FQ	12 594	15 047	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 607 791	1 160 884
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	(25)	(25)	
	Variation de stock (marchandises)*				FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	40 862	34 795	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(6 798)	(4 955)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	495 132	415 884	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	76 865	59 822	
	Salaires et traitements*				FY	570 566	446 166	
	Charges sociales (10)				FZ	259 052	198 238	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	232 762	216 913	
			- dotations aux provisions*		GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	2 300		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	26 632		
	Autres charges (12)				GE	995	1 036	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 698 346	1 367 876	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(90 555)	(206 991)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				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	421	409	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN		562	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
Total des produits financiers (V)					GP	421	971	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	8 247	9 286	
	Différences négatives de change				GS	279		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)					GU	8 526	9 286	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(8 105)	(8 314)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(98 661)	(215 306)	

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

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION COMPOSITEC		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	9 976		541
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	282 519		168 011
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	292 495		168 553
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	135 000		1 086
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	135 000		1 086
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	157 495		167 466
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(55 681)		(353)
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	1 900 708		1 330 409
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	1 786 192		1 377 896
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	114 515		(47 486)
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont	produits de location immobilières	HY		123
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	13 601	
		- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX			
	(9) Dont transferts de charges	A1	34 482		26 114
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	12 450		13 080
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	995		74
(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	
Voir détail en annexe		135 000		292 495	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

Tableaux annexes 2053 2008

2053 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE		
Détail produits et charges except.	Ch. except.	Pr. except.
REGULARISATION VISIOPLAST ANNEE 2007		1837
REMBOURSEMENT TAXE SUR SALAIRES		8139
CESSION D'IMMOBILISATION		135000
QUOTE PART SUBVENTION INVESTISSEMENT		147519
VNC IMMOBILISATIONS CEDEES	135000	
Cumul:	135000	292495

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT (Ne pas reporter le montant des continues)\*

Désignation de l'entreprise										ASSOCIATION COMPOSITEC		Néant	*
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		2		3			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	31 289	KE		KF	3 255		
CORPORELLES	Terrains					KG	86 466	KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	661 753	KK		KL			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO			
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *				Dont Composants	M2		KP	287 866	KQ	13 549		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				Dont Composants	M3		KS	1 396 242	KT	132 572		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	20 358	KW		KX		
		Matériel de transport*					KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier					LB	85 550	LC		LD	4 127	
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI	4 537	LJ			
	Avances et acomptes					LK		LL		LM			
	TOTAL III					LN	2 538 237	LO	4 537	LP	150 250		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T			
	Autres participations					8U		8V		8W			
	Autres titres immobilisés					1P		1R		1S			
	Prêts et autres immobilisations financières					IT	4 551	1U	7 800	1V			
	TOTAL IV					LQ	4 551	LR	7 800	LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	2 574 077	ØH	12 337	ØJ	153 505			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
						1		3		4			
						par virement de poste à poste		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	34 544	LW	34 544		
CORPORELLES	Terrains					IP		LX	86 466	LY	86 466		
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		661 753	MB	661 753		
		Sur sol d'autrui			IR		MD			ME			
	Inst. gales, agencés et am. des constructions					IS		MG	301 415	MH	301 415		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ	1 528 815	MK	1 528 815		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers					IU		MM	20 358	MN	20 358	
		Matériel de transport					IV		MP		MQ		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier					IW		MS	89 678	MT	89 678		
	Emballages récupérables et divers *					IX		MV		MW			
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ	4 537	NA	4 537		
	Avances et acomptes					NC		ND		NE			
	TOTAL III					IY		NG	2 693 025	NH	2 693 025		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7			
	Autres participations					IØ		ØX		ØY			
	Autres titres immobilisés					I1		2B		2C			
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E	12 351	2F	12 351		
	TOTAL IV					I3		NJ	12 351	NK	12 351		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	2 739 920	ØL	2 739 920	ØM		



Exercice N clos le : 31122008

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION COMPOSITEC

Néant  \*

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col. 2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations  1	Augmentation du montant des amortissements  2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)  5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)  3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)  4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :  
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;  
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

#### CADRE B DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1	— FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE .....	
2	— FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....	
3	— FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

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

Désignation de l'entreprise <u>ASSOCIATION COMPOSITEC</u>										Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>CADRE A</b>											
<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		CY		EL		EM		EN
Autres immobilisations incorporelles			TOTAL II		PE		PF		PG		PH
Terrains					PI		PJ		PK		PL
Constructions			Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ
			Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU
Installations techniques, matériel et outillage industriels			Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY
					PZ		QA		QB		QC
Autres immobilisations corporelles			Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD		QE		QF		QG
			Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK
			Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL		QM		QN		QO
			Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT
TOTAL III			QU		QV		QW		QX		QY
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN		ØP		ØQ		ØR		ØS
<b>CADRE B</b>											
<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>											
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	N7	N8	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q0	Q1	Q2	
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	Q9	Q0	
Constructions		Sur sol propre		Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6	
		Sur sol d'autrui		R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	
Autres immobilisations corporelles		Inst. gales, agenc. et am. des const.		S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2	
		Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	
		Inst. gales, agenc. an. divers		U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	
		Matériel de transport		U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	
		Mat. bureau et inform. mobilier		V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	
		Emballages récup. et divers		W4	W5	W6	W7	W8	W9	W0	
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	X9	X0	
Frais d'acquisition de titres de participation - TOTAL IV		NL	NM	NN	NO	NP	NQ	NR	NS	NT	
Total général (I+II+III+IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	NW	NX	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW	NX	NY	NZ	NA	NB	NC	ND	NE	
<b>CADRE C</b>											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations								SP		SR	

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Formulaire obligatoire article 53 A  
du Code général des impôtsDésignation de l'entreprise ASSOCIATION COMPOSITECNéant  \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA	IB	IC	ID
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE	IF	IG	IH
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	28 932	UF	
	- financières	UG		UH	
	- exceptionnelles	UJ		UK	

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

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

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

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

2056 AUTRES PROVISIONS REGLEMENTEES				
Libellé	Mt.Déb.ex.	Augmentations	Diminutions	Mt.Fin ex.

2056 PROVISIONS POUR IMPOTS				
Libellé	Mt.Déb.ex.	Augmentations	Diminutions	Mt.Fin ex.

2056 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Libellé	Mt.Déb.ex.	Augmentations	Diminutions	Mt.Fin ex.
PROV RISQUE MIFOSAM		18132		18132
Cumul:		18132		

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

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	12 351	UV		UW	12 351			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	2 300		2 300					
	Autres créances clients		UX	198 996		198 996					
	Créance représentative de titres (Prévision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée) UO		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	3 500		3 500					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	55 276		55 276				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	10 102		10 102				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	405		405				
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	375 503		375 503					
	Charges constatées d'avance		VS	11 915		11 915					
	TOTAUX			VT	670 351	VU	657 999	VV	12 351		
RENVOIS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD						
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE						
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	61 360		61 360					
	à plus d'1 an à l'origine		VH	198 988		36 733		131 007		31 249	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	2 160		2 160						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	155 856		155 856						
Personnel et comptes rattachés		8C	48 683		48 683						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	87 862		87 862						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	29 828		29 828					
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	3 907		3 907					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	20 000		20 000						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	72 843		72 843						
TOTAUX			VY	681 489	VZ	519 234		131 007		31 249	
RENVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	27 950	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : <u>ASSOCIATION COMPOSITEC</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : <u>31122008</u>		
<b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>				<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)	de l'exploitant ou des associés		WA	114 515	
		de son conjoint	moins part déductible*	WB		
	à réintégrer :				WC	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)				WD	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				WE	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.*				WF	
	Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)				WG	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)*				WI	
Amendes et pénalités (nature : .....)				WJ		
Impôt sur les sociétés (cf page 9 de la notice 2032)				I7	14 817	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209B du CGI	L7	K7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % ou de 16,5 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)		I8		
		- imposées au taux de 0 %		ZN		
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*	- Plus-values nettes à court terme		WN		
		- Plus-values soumises au régime des fusions		WO		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)				XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé ( dont : Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	WQ	70 379	
		Quote-part de 5% des plus-values à taux zéro	M8			
<b>TOTAL I</b>				WR	199 711	
<b>II. DÉDUCTIONS</b>				<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *				WS		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)				WT		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)		WU		
		- imposées au taux de 0 %		WV		
		- imposées au taux de 16,5%		WH		
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures		WP		
		- imputées sur les déficits antérieurs		WW		
Autres plus-values imposées au taux de 16,5 %				XB		
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*				I6		
Régime des sociétés mères et des filiales * ( quote-part des frais et charges restant imposable, Produit net des actions et parts d'intérêts : ( à déduire des produits nets de participations				WZ		
Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.				XA		
Majoration d'amortissement*				ZY		
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles 44 sexies	L2	
		Pôle de compétitivité (art. 44 undecies)	L6	Sociétés investissements immobiliers cotées (art. 44 sexties A)	K3	
	Zone franche urbaine (art. 44 octies et octies A)	ØV	Bassin d'emploi à redynamiser(art. 44 duodécies)	1F	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 series A)	L5
					Zone franche Corse (art. 44 decies)	ØT
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)				XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (dont créance dérogée par le report en arrière du déficit* (entreprises à l'IS)				ZI	XG 70 498	
<b>TOTAL II</b>				XH	70 498	
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>						
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		bénéfice (I moins II)		XI	129 213	
		déficit (II moins I)				
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)				ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)				XL	63 792	
<b>RÉSULTAT FISCAL</b>		<b>BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>		XN	65 421	
				XO		

2058A RESULTAT FISCAL : Réintégrations diverses	
Libellé	Montant
REINTEGRATION SUBVENTION	70379

2058A RESULTAT FISCAL : Déductions diverses	
Libellé	Montant
CREDIT APPRENTI 2008	405
CREDIT IMPOT RECHERCHE	70093

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

Désignation de l'entreprise <u>ASSOCIATION COMPOSITEC</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	63 792	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	63 792	
Déficits reportables (différence K4-K5)	K6		
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK		
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 <sup>er</sup> bis Al. 1 <sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice	ZT		
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 <sup>er</sup> bis Al. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
<b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)</b> à reporter au tableau 2058-A :	YN	YO	
	↓	↓	
	ligne WI	ligne WU	

**EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT**

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

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

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



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

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION COMPOSITEC Néant \*

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés) (1)			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(18 070)
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(47 486)
	Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
	Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)	ØE	
	<b>TOTAL I</b>	<b>ØF</b>	<b>(65 557)</b>
AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	ZB	
	Dividendes	ZD	
	Autres répartitions	ZE	
	Report à nouveau	ZG	(65 557)
	<b>TOTAL II</b>	<b>ZH</b>	<b>(65 557)</b>

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

RENSEIGNEMENTS DIVERS				Exercice N :		Exercice N - 1 :	
ENGAGEMENTS	Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7	135 000	YQ	13 602			
	Engagements de crédit-bail immobilier		YR				
	Effets portés à l'escompte et non échus		YS				
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	Sous-traitance		YT	93 411	15 755		
	Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8	33 359	XQ	84 154	54 398		
	Personnel extérieur à l'entreprise		YU	4 934	10 150		
	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)		SS	68 639	89 349		
	Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages		YV				
	Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES	2 185	ST	243 993	246 230		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052		ZJ	495 132	415 884		
IMPÔTS ET TAXES	Taxe professionnelle *		YW	40 933	28 770		
	Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS		9Z	35 932	31 052		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052		YX	76 865	59 822		
T.V.A.	Montant de la T.V.A. collectée		YY	236 265	171 202		
	Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations		YZ	96 451	67 190		
DIVERS	Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 de 2008) *		ØB	546 963			
	Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *		ØS				
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA	Plus-values à 15% JK	Plus-values à 0% <sup>(1)</sup> JL				
		Plus-values à 16,5% <sup>(2)</sup> JM	Imputations JC				
	Groupe : résultat d'ensemble. JD	Plus-values à 15% JN	Plus-values à 0% <sup>(1)</sup> JO				
		Plus-values à 16,5% <sup>(2)</sup> JP	Imputations JF				
Selon le cas, indiquer 1 si le bénéfice consolidé, 2 si le bénéfice intégré, 3 si régime de groupe. JG		Indiquer 1 pour société mère, 2 pour filiale. JH	N° SIRET de la société mère JJ				
numéro du centre de gestion agréé * XP							
Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : [ ] handicapés : [ ] ) YP				19	16		
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * ZK				%	%		
Filiales et participations: La liste prévue par l'art. 38 II de l'ann. III au C.G.I. (tableau 2059-G) doit être jointe obligatoirement à la présente déclaration. Si absence de filiales et participations, cocher 0 Si présence de filiales et participations, cocher 1 ZR							

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION COMPOSITEC Néant  \*

**A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I. Immobilisations*	1	DYNAMO	135 000			135 000
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12	V. Grp				

**B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées\*

	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 16,5 % (1)
				⑩	16,5 %	15 % ou 16 %	
	⑦	⑧	⑨				⑪
1	135 000						
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							

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

CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑫

CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑬

CADRE C : autres plus-values taxables à 16,5 % ⑭

(A)	(B) (ventilation par taux)	(C)
-----	-------------------------------	-----

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Cegid Group

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

Tableaux annexes 2059a 2008

2059a DETERMINATION DES + ou - VALUES (Taux à 16 ou 19 %)			
Nature des immobilisations Date acquisition	Val.origine Autres amort. Mt.glob.PMV +- VLT 15,16%	Val.Net.Réév. Val.Résidue. + - Val. CT +- VLT 0%	Am.Fran.imp. Prix vente +-VLT 16,5% +VTax 16.5%
DYNAMO 18/05/08	135000	135000	135000
Cumul:	135000	135000	135000

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION COMPOSITEC Néant [X]

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Table with 5 main columns: Origine, Montant net des plus-values réalisées\*, Montant antérieurement réintégré, Montant compris dans le résultat de l'exercice, Montant restant à réintégrer. Includes sub-sections for 'Plus-values réalisées au cours de l'exercice' and 'Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs'.

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxés lors des opérations de fusion ou d'apport.

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

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

Table with 5 columns: Origine des plus-values et date des fusions ou des apports, Montant net des plus-values réalisées à l'origine, Montant antérieurement réintégré, Montant rapporté au résultat de l'exercice, Montant restant à réintégrer. Includes a TOTAL row at the bottom.

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION COMPOSITEC Néant \*

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % <sup>(1)</sup> ou 16 % <sup>(2)</sup> .	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI) <sup>(1)</sup> *.	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI) <sup>(1)</sup> *.	

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
- ② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

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

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

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

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

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

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

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

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION COMPOSITEC Néant \*

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

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>	<b>3</b>					
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5				
<b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>	<b>6</b>					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

**II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS\* (5<sup>e</sup>, 6<sup>e</sup>, 7<sup>e</sup> alinéas de l'art. 39-1-5<sup>e</sup> du CGI)**

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

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

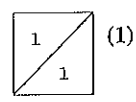
Désignation de l'entreprise : <b>ASSOCIATION COMPOSITEC</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : <b>01.01.2008</b> et clos le : <b>31.12.2008</b>		Durée en nombre de mois <b>12</b>	
<b>I - PRODUCTION DE L'ENTREPRISE</b>			
Ventes de marchandises	B2		
Production vendue - Biens	A5		
Production vendue - Services	A7	1 096 989	
Production stockée	B5		
Production immobilisée	B6		
Subventions d'exploitation perçues	B7	463 725	
Autres produits	B8		
Transferts de charges de personnel et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	A8		
<b>TOTAL A</b>	<b>I5</b>	<b>1 560 714</b>	
<b>II - CONSOMMATIONS DE BIENS ET SERVICES EN PROVENANCE DE TIERS (1)</b>			
Achats de marchandises (droits de douanes compris)	C1		
Variation de stock (marchandises)*	C2		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douanes compris)	C3	132 070	
Variation de stock (matières premières, approvisionnements)	C4	(6 798)	
Autres achats et charges externes à l'exception des loyers	C5	326 353	
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	C6		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	K8		
Autres charges	C7	995	
Taxes sur le chiffre d'affaires autres que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs, etc) taxe intérieure de consommation sur les produits pétroliers	C8		
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois à un assujéti à la taxe professionnelle*	C9		
<b>TOTAL B</b>	<b>D1</b>	<b>452 620</b>	
<b>III - VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>			
<b>TOTAL A - TOTAL B</b>	<b>D2</b>	<b>1 108 093</b>	
* voir notice au verso			
<b>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).</b>			

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

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

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

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



Néant

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31122008

N° SIRET 3 8 4 5 5 7 5 8 3 0 0 0 1 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASSOCIATION COMPOSITEC

ADRESSE (voie) BP 252

CODE POSTAL 73375 VILLE LE BOURGET DU LAC CEDEX

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

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

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

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT



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

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



(1)

Néant \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31122008

N° SIRET 3 8 4 5 5 7 5 8 3 0 0 0 1 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASSOCIATION COMPOSITEC

ADRESSE (voie) BP 252

CODE POSTAL 73375 VILLE LE BOURGET DU LAC CEDEX

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Forme juridique  Dénomination

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

Adresse : N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

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

Adresse : N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

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

Adresse : N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

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

Adresse : N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

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

Adresse : N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

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

Adresse : N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

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

Adresse : N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

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

Adresse : N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

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

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