

# **CENTRE SOCIAL LES DOUCETTES**

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

SIRET : 388 161 085 00039 - NAF : 9499.Z



## **Siège Social**

33, rue du Tiers Pot  
95140 GARGES LES GONESSE



## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31 décembre 2008**



**SOFIDEEC**  
**BAKER TILLY**

Société d'Expertise Comptable  
et de Commissaires aux Comptes  
138, bd Haussmann - 75008 PARIS  
Tél. 01.42.99.66.44 - Fax 01.42.89.31.63

*Société Anonyme au Capital de 1.400.000 Euros - 652 059 213 R.C.S. PARIS - SIRET 652 059 213 00023 - NAF 6920Z*

A Mesdames et Messieurs les Membres  
de l'Association **Centre Social Les Doucettes**

\*\*\*\*\*

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2008, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association « **Centre Social Les Doucettes** » tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

## **I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

## II - JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués indiqués dans la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

## III- VÉRIFICATIONS SPÉCIFIQUES

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à Paris, le 29 avril 2009

**Pour SOFIDEEC Baker Tilly**

Commissaire aux comptes  
Membre de la CRCC de Paris



**Pierrick MITAINE**

Administrateur,  
Expert-comptable,  
Commissaire aux comptes, Associé  
Membre de la CRCC de Paris

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

**Bilan Actif**

| RUBRIQUES  | Montant brut   | Dépréciation  | Montant net   | Exercice précédent  |
|--|--|---|---|---|
| Frais d'établissement<br>Frais de recherche et développement<br>Concessions, brevets et dts similaires<br>Fonds commercial<br>Autres immobilisations incorporelles<br>Avances et acomptes sur immo. incorp.<br>Terrains<br>Constructions<br>Installations tech., mat. et outillage indus<br>Autres immobilisations corporelles<br>Immobilisations en cours<br>Avances et acomptes<br>Participation par M.E.<br>Autres participations<br>Créances rattachées à participations<br>Autres titres immobilisés<br>Prêts<br>Autres immobilisations financières | 1 219<br><br><br><br><br><br>110 636<br>42 001<br>259 392<br><br><br><br><br><br><br><br><br>547 | <br><br><br><br><br><br>42 775<br>37 328<br>242 603<br><br><br><br><br><br><br><br><br> | 1 219<br><br><br><br><br><br>67 861<br>4 672<br>16 789<br><br><br><br><br><br><br><br><br>547 | 1 219<br><br><br><br><br><br>70 097<br>4 800<br>29 130<br><br><br><br><br><br><br><br><br>547 |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>413 797</b>   | <b>322 706</b>  | <b>91 090</b>   | <b>105 795</b>  |
| Stocks de matières premières<br>Stocks d'en-cours de product. de biens<br>Stocks d'en-cours product. de services<br>Stocks produits intermédiaires et finis<br>Stocks de marchandises<br>Avances, acomptes versés sur comm.<br>Créances clients et comptes rattachés<br>Autres créances<br>Capital souscrit et appelé, non versé<br>Valeurs mobilières de placement<br>Disponibilités<br>Charges constatées d'avance   | <br><br><br><br><br><br>122 483<br><br><br>246 991<br>5 790                                      | <br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>                                | <br><br><br><br><br><br>122 483<br><br><br>246 991<br>5 790                                   | 1 909<br><br><br><br><br><br>123 478<br><br><br>297 692<br>6 306                              |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   | <b>375 265</b>   |   | <b>375 265</b>  | <b>429 387</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exe.<br>Primes remboursement des obligations<br>Ecart de conversion actif   |  |   |   |   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>789 063</b>   | <b>322 706</b>  | <b>466 356</b>  | <b>535 182</b>  |

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

**Bilan Passif**

| RUBRIQUES   | Montant net    | Exercice précédent |
|---|----------------|--------------------|
| <b>FONDS ASSOCIATIFS</b>  |                |                    |
| Fonds associatifs sans droit de reprise (dont legs, donations...) | 243 833        | 243 833            |
| Ecarts de réévaluation Jont écart d'équivalence                   |                |                    |
| Réserves  | 93 953         | 93 953             |
| Report à nouveau  | (2 986)        | (54 081)           |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                                     | 52 469         | 51 095             |
| Fonds associatifs avec droits de reprise                          |                |                    |
| Apports   |                |                    |
| Legs et donations   |                |                    |
| Résultats sous contrôle de tiers financeurs                       |                |                    |
| Subventions d'investissement                                      |                |                    |
| Provisions réglementées   |                |                    |
| <b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>                                    | <b>387 270</b> | <b>334 801</b>     |
| <b>FONDS DEDIES</b>   |                |                    |
| Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement                    |                |                    |
| Fonds dédiés sur autres ressources                                |                |                    |
| <b>TOTAL FONDS DEDIES</b>   |                |                    |
| Provisions pour risques   | 1 851          | 74 526             |
| Provisions pour charges   |                |                    |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                         | <b>1 851</b>   | <b>74 526</b>      |
| Emprunts obligataires convertibles                                |                |                    |
| Autres emprunts obligataires                                      |                |                    |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit            |                |                    |
| Emprunts et dettes financières divers                             |                |                    |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                  |                |                    |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 10 361         | 49 346             |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 59 470         | 69 960             |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                |                    |
| Autres dettes   | 68             | 547                |
| Produits constatés d'avance                                       | 7 333          | 6 000              |
| <b>DETTES</b>   | <b>77 233</b>  | <b>125 855</b>     |
| Ecarts de conversion passif                                       |                |                    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  | <b>466 356</b> | <b>535 182</b>     |

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

**Compte de Résultat (Première Partie)**

| RUBRIQUES   | France | Export | Montants  | Exercice précédent  |
|---|--------|--------|---|---|
| Ventes de marchandises<br>Production vendue de biens<br>Production vendue de services   | 30 160 |        | 30 160  | 29 328  |
| <b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>   | 30 160 |        | 30 160  | 29 328  |
| Production stockée<br>Production immobilisée<br>Subventions d'exploitation<br>Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges<br>Autres produits  |        |        | 452 831<br>76 384<br>2 656  | 422 388<br>48 997<br>35 851   |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>  |        |        | <b>562 033</b>  | <b>536 565</b>  |
| Achats de marchandises [et droits de douane]<br>Variation de stock de marchandises<br>Achats de matières premières et autres approvisionnement<br>Variation de stock [matières premières et approvisionnement]<br>Autres achats et charges externes<br>Impôts, taxes et versements assimilés<br>Salaires et traitements<br>Charges sociales<br>Dotations aux amortissements sur immobilisations<br>Dotations aux provisions pour risques et charges<br>Dotations aux provisions sur immobilisations et actif circulant<br>Engagements à réaliser sur ressources affectées<br>Autres charges |        |        | 3 277<br>148 890<br>12 903<br>244 093<br>85 917<br>15 670<br>635<br>1 250 | 4 485<br>138 604<br>14 966<br>227 907<br>83 014<br>14 528<br>58 800<br>1 107<br>225 |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>   |        |        | <b>512 638</b>  | <b>543 638</b>  |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>  |        |        | <b>49 394</b>   | <b>(7 073)</b>  |
| BENEFICE ATTRIBUE ou PERTE TRANSFEREE<br>PERTE SUPPORTEE ou BENEFICE TRANSFERE<br>Produits financiers de participation<br>Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé<br>Autres intérêts et produits assimilés<br>Reprises sur provisions et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement   |        |        | 2 738   | 2 064   |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |        |        | <b>2 738</b>  | <b>2 064</b>  |
| Dotations financières aux amortissements et provisions<br>Intérêts et charges assimilées<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement   |        |        |   |   |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>  |        |        |   |   |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>   |        |        | <b>2 738</b>  | <b>2 064</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>  |        |        | <b>52 133</b>   | <b>(5 008)</b>  |

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

**Compte de Résultat (Deuxième Partie)**

| RUBRIQUES  | Montants       | Exercice précédent |
|--|----------------|--------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           | 12 519         | 57 097             |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           | 2 894          |                    |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |                |                    |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                              | <b>15 414</b>  | <b>57 097</b>      |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          | 12 182         | 993                |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          | 2 894          |                    |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                |                    |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                             | <b>15 077</b>  | <b>993</b>         |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                               | <b>336</b>     | <b>56 104</b>      |
| Participation des salariés aux fruits de l'expansion       |                |                    |
| Impôts sur les bénéfices                                   |                |                    |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                  | <b>580 185</b> | <b>595 727</b>     |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                   | <b>527 716</b> | <b>544 631</b>     |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                   | <b>52 469</b>  | <b>51 095</b>      |

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

***ANNEXE***

---

DOUCETTES

**REGLES ET METHODES COMPTABLES**  
(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24 – 1, 24 – 2 et 24 – 3)  
**ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT**

Les comptes annuels présentés ci-contre laissent apparaître au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2008 un total de 466.356 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, un résultat excédentaire de 52.469 Euros

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2008 au 31/12/2008.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels du Plan Comptable des Associations et Fondations (Règlement 99-01 du Comité de la Réglementation Comptable).

Dans le cadre de l'application des nouvelles règles concernant les actifs (CRC 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs et CRC 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs), les principes comptables retenus sont suivants:

- conformément à l'avis du Comité d'urgence du Conseil National de la Comptabilité (n° 2003-E du 9 juillet 2005), il a été adopté la méthode simplifiée dite prospective qui consiste à ne pas remettre en cause le passé ;
- les valeurs résiduelles ne sont pas déduites de la base amortissable, l'entreprise n'ayant pas de politique programmée de cession avant la fin de la durée de vie de ses biens immobilisés ;
- les durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposables sont maintenues, conformément aux mesures de simplification mises en place pour les petites et moyennes entreprises (décret n° 2005-1757 du 30 décembre 2005) ;
- les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations incorporelles, corporelles et financières.

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

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable ;

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire :

- immobilisations décomposables en fonction de la durée d'utilisation prévue,
- immobilisations non décomposables : en fonction des durées de vie d'usage.

Aucune modification significative des méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels n'est intervenue au cours de l'exercice.

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

**Immobilisations**

| RUBRIQUES  | Valeur brute<br>début exercice | Augmentations<br>par réévaluation | Acquisitions<br>apports, création<br>virements |
|--|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| Frais d'établissement et de recherche I          |                                |                                   |  |
| Autres immobilisations incorporelles II          | 1 219                          |                                   |  |
| Terrains   |                                |                                   |  |
| Constructions sur sol propre                     | 109 763                        |                                   |  |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                                |                                   |  |
| Constructions installations générales            | 873                            |                                   |  |
| Installations techniques et outillage industriel | 42 001                         |                                   |  |
| Installations générales, agencements et divers   | 228 145                        |                                   |  |
| Matériel de transport                            |                                |                                   |  |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 33 443                         |                                   | 699  |
| Emballages récupérables et divers                |                                |                                   |  |
| Immobilisations corporelles en cours             |                                |                                   |  |
| Avances et acomptes                              |                                |                                   |  |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES III</b>     | <b>414 226</b>                 |                                   | <b>699</b>                                     |
| Participations mises en équivalence              |                                |                                   |  |
| Autres participations                            |                                |                                   |  |
| Autres titres immobilisés                        |                                |                                   |  |
| Prêts et autres immobilisations financières      | 547                            |                                   |  |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES IV</b>      | <b>547</b>                     |                                   |  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | <b>415 993</b>                 |                                   | <b>699</b>                                     |

| RUBRIQUES                                  | Diminutions<br>par virement | Diminutions par<br>cessions mises<br>hors service | Valeur brute<br>fin d'exercice | Réévaluations<br>légales |
|--|-----------------------------|---|--------------------------------|--------------------------|
| Frais d'établissement et de recherche I    |                             |   |                                |                          |
| Autres immobilisations incorporelles: II   |                             |   | 1 219                          |                          |
| Terrains                                   |                             |   |                                |                          |
| Constructions sur sol propre               |                             |   | 109 763                        |                          |
| Constructions sur sol d'autrui             |                             |   |                                |                          |
| Constructions installations générales      |                             |   | 873                            |                          |
| Instal. techniques et outillage industriel |                             |   | 42 001                         |                          |
| Instal. générales, agencem. et divers      |                             |   | 228 145                        |                          |
| Matériel de transport                      |                             |   |                                |                          |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.     |                             | 2 894   | 31 247                         |                          |
| Emballages récupérables et divers          |                             |   |                                |                          |
| Immobilisations corporelles en cours       |                             |   |                                |                          |
| Avances et acomptes                        |                             |   |                                |                          |
| <b>TOTAL IMMO. CORPORELLES III</b>         |                             | <b>2 894</b>                                      | <b>412 030</b>                 |                          |
| Participations mises en équivalence        |                             |   |                                |                          |
| Autres participations                      |                             |   |                                |                          |
| Autres titres immobilisés                  |                             |   |                                |                          |
| Prêts et autres immo. financières          |                             |   | 547                            |                          |
| <b>TOTAL IMMO. FINANCIERES IV</b>          |                             |   | <b>547</b>                     |                          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                       |                             | <b>2 894</b>                                      | <b>413 797</b>                 |                          |

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

**Amortissements**

| RUBRIQUES   | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|---|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>FRAIS D'ETABLIS. ET RECHERCHE<br/>AUTRES IMMO. INCORPORELLES</b> |                           |                            |                         |                         |
| Terrains  |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol propre  | 40 538                    | 2 236                      |                         | 42 775                  |
| Constructions sur sol d'autrui                                      |                           |                            |                         |                         |
| Constructions installations générales                               |                           |                            |                         |                         |
| Installations techniques et outil. indust.                          | 37 200                    | 127                        |                         | 37 328                  |
| Inst. générales, agencements et divers                              | 202 942                   | 9 626                      |                         | 212 568                 |
| Matériel de transport   |                           |                            |                         |                         |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.                              | 29 516                    | 3 413                      | 2 894                   | 30 035                  |
| Emballages récupérables et divers                                   |                           |                            |                         |                         |
| <b>TOTAL IMMO. CORPORELLES</b>                                      | <b>310 197</b>            | <b>15 403</b>              | <b>2 894</b>            | <b>322 706</b>          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  | <b>310 197</b>            | <b>15 403</b>              | <b>2 894</b>            | <b>322 706</b>          |

| RUBRIQUES  | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| <b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE RECHERCHE I</b>   |                             |                              |                                 |
| <b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES II</b>   |                             |                              |                                 |
| Terrains   |                             |                              |                                 |
| Constructions sur sol propre                     | 2 236                       |                              |                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                             |                              |                                 |
| Constructions installations générales            |                             |                              |                                 |
| Installations techniques et outillage industriel | 127                         |                              |                                 |
| Installations générales, agencements et divers   | 9 626                       |                              |                                 |
| Matériel de transport                            |                             |                              |                                 |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 3 413                       |                              |                                 |
| Emballages récupérables et divers                |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES III</b>     | <b>15 403</b>               |                              |                                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | <b>15 403</b>               |                              |                                 |

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

**Provisions Inscrites au Bilan**

| RUBRIQUES   | Montant<br>début exercice                                | Augmentations<br>dotations      | Diminutions<br>reprises                                  | Montant<br>fin exercice                           |
|---|--|---------------------------------|--|---|
| Prov. pour reconstitution des gisements<br>Provisions pour investissement<br>Provisions pour hausse des prix<br>Provisions pour fluctuation des cours<br>Amortissements dérogatoires<br>Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992<br>Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992<br>Autres provisions réglementées  |  |                                 |  |   |
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>  |  |                                 |  |   |
| Provisions pour litiges<br>Prov. pour garant. données aux clients<br>Prov. pour pertes sur marchés à terme<br>Provisions pour amendes et pénalités<br>Provisions pour pertes de change<br>Prov. pour pensions et obligat. simil.<br>Provisions pour impôts<br>Prov. pour renouvellement des immo.<br>Provisions pour grosses réparations<br>Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer<br>Autres prov. pour risques et charges | 18 000<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>56 526 | <br><br><br><br><br><br><br>635 | 18 000<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>55 309 | <br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>1 851 |
| <b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>  | <b>74 526</b>  | <b>635</b>                      | <b>73 309</b>  | <b>1 851</b>                                      |
| Prov. sur immobilisations incorporelles<br>Prov. sur immobilisations corporelles<br>Prov. sur immo. titres mis en équival.<br>Prov. sur immo. titres de participation<br>Prov. sur autres immo. financières<br>Provisions sur stocks et en cours<br>Provisions sur comptes clients<br>Autres provisions pour dépréciation   | <br><br><br><br><br><br><br>1 107                        |                                 | <br><br><br><br><br><br><br>1 107                        |   |
| <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>   | <b>1 107</b>   |                                 | <b>1 107</b>   |   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  | <b>75 633</b>  | <b>635</b>                      | <b>74 417</b>  | <b>1 851</b>                                      |

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

**Produits à Recevoir**

| <b>MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR<br/>INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>  | <b>Montant</b> |
|--|----------------|
| <b>Immobilisations financières</b><br>Créances rattachées à des participations<br>Autres immobilisations financières<br><br><b>Créances</b><br>Créances clients et comptes rattachés<br>Personnel<br>Organismes sociaux<br>Etat<br>Divers, produits à recevoir<br>Autres créances<br><br><b>Valeurs Mobilières de Placement</b><br><br><b>Disponibilités</b> | 122<br>50 424  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>50 546</b>  |

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

**Charges à Payer**

| <b>MONTANT DES CHARGES A PAYER<br/>INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b> | <b>Montant au<br/>31/12/2008</b> | <b>Montant au<br/>31/12/2007</b> |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles  |                                  |                                  |
| Autres emprunts obligataires  |                                  |                                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                          |                                  |                                  |
| Emprunts et dettes financières divers   |                                  |                                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés  | 5 428                            | 8 399                            |
| Dettes fiscales et sociales   | 12 893                           | 17 439                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                 |                                  |                                  |
| Disponibilités, charges à payer   |                                  |                                  |
| Autres dettes   |                                  |                                  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>18 322</b>                    | <b>25 838</b>                    |

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

**Charges et Produits Constatés d'Avance**

| <b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b> | <b>au 31/12/2008</b> | <b>au 31/12/2007</b> |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Produits d'exploitation            | 7 333                | 6 000                |
| Produits financiers                |                      |                      |
| Produits exceptionnels             |                      |                      |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>7 333</b>         | <b>6 000</b>         |

| <b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b> | <b>au 31/12/2008</b> | <b>au 31/12/2007</b> |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Charges d'exploitation             | 5 790                | 6 306                |
| Charges financières                |                      |                      |
| Charges exceptionnelles            |                      |                      |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>5 790</b>         | <b>6 306</b>         |

**TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS**

| <b>Libellé</b>                   | <b>Solde au début de l'exercice</b> | <b>Augmentations</b> | <b>Diminutions</b> | <b>Solde à la fin de l'exercice</b> |
|----------------------------------|-------------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------------------------|
|                                  | <b>A</b>                            | <b>B</b>             | <b>C</b>           | <b>D = A+B-C</b>                    |
| Fonds associatifs                | 131.05                              |                      |                    | 131.05                              |
| Réserves                         | 337 656.16                          |                      |                    | 337 656.16                          |
| Report à nouveau                 | (54 081.97)                         | 51 095.95            |                    | (2 986.02)                          |
| Résultat comptable de l'exercice | 51 095.95                           | 52 469.70            | 51 095.95          | 52 469.70                           |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>334 801.19</b>                   | <b>103 565.65</b>    | <b>51 095.95</b>   | <b>387 270.89</b>                   |