



entreprendre **Ensemble**

COMPTES ANNUELS 2008

2 Justification des appréciations

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

La note 1-2 de l'annexe des comptes annuels expose : les règles et méthodes comptables relatives à l'établissement et la présentation des comptes.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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.

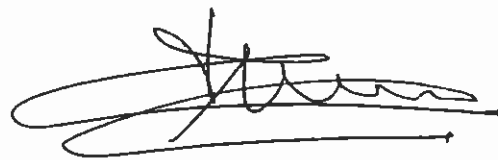
3 Vérifications et informations spécifiques

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.

Dunkerque, le 12 juin 2009

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.



Eric Krach



Association : Entreprendre Ensemble

Siège social : 66 rue des Chantiers de France – 59140 DUNKERQUE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2008

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

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

1 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 œuvre 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.

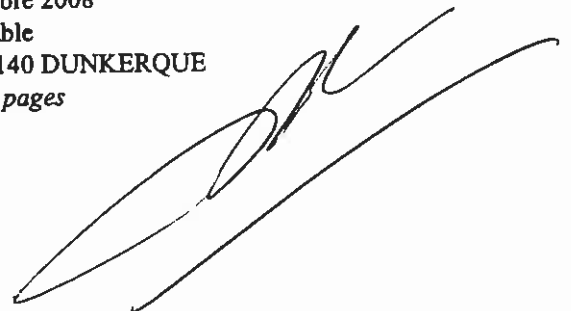


Entreprendre Ensemble

Rapport
du commissaire aux comptes sur
les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2008
Entreprendre Ensemble
66 rue des Chantiers de France – 59140 DUNKERQUE
Ce rapport contient 26 pages

EK - CDU



Bilan Actif

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/08 au 31/12/08

Edition du 10/06/09

ACTIF	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	66 427	65 701	726	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :	66 427	65 701	726	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	57 203	57 203		
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	468 968	424 784	44 185	65 838
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	526 172	481 987	44 185	65 838
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations	4		4	4
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	56 845		56 845	48 508
Autres immobilisations financières	1 752		1 752	1 652
TOTAL Immobilisations financières :	58 601		58 601	50 164

STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières				
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	22 559		22 559	
Créances clients et comptes rattachés	7 030 423	19 918	7 010 505	1 131 364
Autres créances	1 590 844	72 875	1 517 969	1 660 436
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	8 643 826	92 793	8 551 033	2 791 801
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	2 955		2 955	223 151
Disponibilités	1 848 274		1 848 274	970 960
Charges constatées d'avance	21 108		21 108	30 043
TOTAL disponibilités et divers :	1 872 336		1 872 336	1 224 155

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	11 167 362	640 481	10 526 881	4 131 958
----------------------	-------------------	----------------	-------------------	------------------

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Bilan Passif

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/08 au 31/12/08
Edition du 10/06/09

RUBRIQUES		31/12/08	31/12/07
SITUATION NETTE			
Capital social ou individuel	dont versé	95 648	95 648
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		167 611	167 611
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence		
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles		23 402	23 402
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		147 131	254 182
Résultat de l'exercice		(21 252)	(107 052)
	TOTAL situation nette :	412 540	433 792
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		6 904	16 689
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES			
		419 444	450 481
PRODUITS DES ÉMISSIONS DE TITRES PARTICIPATIFS			
Avances conditionnées			
PROVISIONS POUR RISQUES			
Provisions pour charges		11 348	
DETTES FINANCIÈRES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		19	
Emprunts et dettes financières divers			
TOTAL dettes financières :		19	
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			
DETTES DIVERSES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 952 939	2 149 925
Dettes fiscales et sociales		320 467	321 040
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		2 815 361	1 168 722
TOTAL dettes diverses :		6 088 767	3 639 687
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES		4 007 303	41 789
ECARTS DE CONVERSION PASSIF			
TOTAL GÉNÉRAL		10 526 881	4 131 958



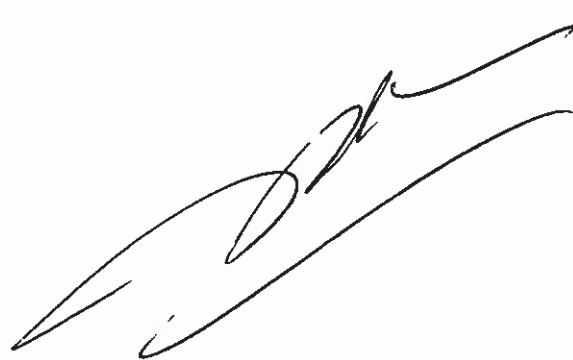
Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Compte de Resultat (Première Partie)

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/08 au 31/12/08
Edition du 10/06/09

Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services		
Chiffres d'affaires nets		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	3 140 572	2 653 841
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	576 652	777 089
Autres produits		5 000
CHARGES EXTERNES		
Achats de marchandises [et droits de douane]		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnement	3 203	3 187
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]		
Autres achats et charges externes	558 736	777 560
TOTAL charges externes :	561 939	780 747
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	245 182	192 609
CHARGES DE PERSONNEL		
Salaires et traitements	2 074 409	1 803 698
Charges sociales	869 063	744 576
TOTAL charges de personnel :	2 943 472	2 548 274
DOTATIONS D'EXPLOITATION		
Dotations aux amortissements sur Immobilisations	37 294	43 497
Dotations aux provisions sur immobilisations		40 412
Dotations aux provisions sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges	11 348	
TOTAL dotations d'exploitation :	48 642	83 909
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION		16



Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/08 au 31/12/08
Edition du 10/06/09



Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	16 660	28 863
	16 660	28 863
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		



PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	142 189	35 690
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 785	15 870
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	151 974	51 560
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	107 875	17 850
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	107 875	17 850

Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices		



BÉNÉFICE OU PERTE	(21 252)	(107 052)
--------------------------	-----------------	------------------

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Association

ENTREPRENDRE ENSEMBLE

**Annexe aux comptes annuels
de l'exercice clos le
31.12.2008**

Montants exprimés en Euros



Table des matières

1	Faits majeurs de l'exercice	1
1.1	Événements principaux de l'exercice	1
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	1
1.2.1	Présentation des comptes	1
1.2.2	Méthode générale	1
1.2.3	Changement de méthode d'évaluation	1
1.2.4	Changement de méthode de présentation	1
2	Informations relatives au bilan	2
2.1	Actif	2
2.1.1	Tableau des immobilisations	2
2.1.2	Tableau des amortissements	2
2.1.3	Immobilisations incorporelles	2
2.1.4	Immobilisations corporelles	2
2.1.5	Immobilisations financières	3
2.1.6	Créances	4
2.1.7	Produits à recevoir	4
2.1.8	Valeurs mobilières de placement	6
2.1.9	Charges constatées d'avances	6
2.2	Passif	7
2.2.1	Fonds associatifs	7
2.2.2	Report à nouveau avant répartition du résultat	8
2.2.3	Provisions pour risques et charges	9
2.2.4	Etat des dettes	9
2.2.5	Charges à payer	10
2.2.6	Produits constatés d'avance	10
3	Informations relatives au compte de résultat	11
3.1	Ventilation de l'effectif moyen	11
3.2	Transfert de charges	11
3.5	Résultat exceptionnel	12
4	Autres informations	13
4.1	Informations concernant le Droit Individuel à la Formation	13



Visa pour
authentification
KPMG S.A.

1 **Faits majeurs de l'exercice**

1.1 **Evénements principaux de l'exercice**

Aucun fait significatif n'est à signaler au cours de l'exercice.

1.2 **Principes, règles et méthodes comptables**

1.2.1 **Présentation des comptes**

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

1.2.2 **Méthode générale**

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce, du décret du 29 novembre 1983 et du plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement n°99-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n°99-01.

1.2.3 **Changement de méthode d'évaluation**

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

1.2.4 **Changement de méthode de présentation**

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.



Visa pour
authentification
KPMG S.A.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Voir tableau joint

2.1.2 Tableau des amortissements

Voir tableau joint

2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1 Méthode d'amortissement

Frais d'établissement		
Frais de recherche et de développement		
Droit au bail		
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 an

2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

2.1.4.1 Evaluation

Les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

2.1.4.2 Principaux mouvements

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

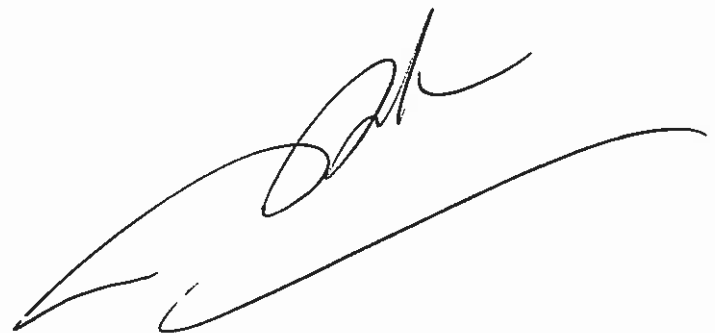
Nature de l'immobilisation	Montants	
	Investissements directs	Crédit-Bail
Logiciels	3 161.54	
Installation et agencements	7 963.16	
Matériel de bureau	2 980.85	
Mobilier	2 260.44	

2.1.4.3 Méthode d'amortissement

Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

2.1.5 Immobilisations financières

Créances(a)	Montant brut	Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Prêts CLAP	56 845,00	33 455,00	23 390,00
Dépôts et cautionnement	1 752,00	1 752,00	
TOTAL	58 597,00	35 207,00	23 390,00



2.1.6 Créances

Créances(a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Créance de l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres			
Créances de l'actif circulant			
Créances clients et comptes rattachés	7 030 423,00	3 023 120,00	4 007 303,00
Autres	1 590 844,00	1 590 844,00	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	8 621 267,00	4 613 964,00	4 007 303,00
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

2.1.7 Produits à recevoir

467800 CREANCES A RECEVOIR

CREANCE CHRISTOPHE SADYS

64 465,06

468701 PRODUITS A RECEVOIR PLIE

SUBV FSE 2006

2 997,98

CONVENTION PLIE FSE 2007

932 792,49

935 790,47



468702 PRODUITS A RECEVOIR MLAD

PAR SUBV C.REGIONAL RTT 2006	3 281,78
CGES CPTA NON REPRIS DANS BILAN 05/06	1 287,82
REGION APPRENTISSAGE 2008	20 000,00
PPAE ANPE 2008	115 000,00
BONUS VILLE AVENANT 2008	3 422,32
PARRAINAGE 2008	12 000,00
RTT 2008	12 000,00
OLYMPIADES 2008	9 107,70
FSE 2008	95 330,00
FONDATION DE France	10 000,00

281 429,62

468703 PRODUITS A RECEVOIR EE

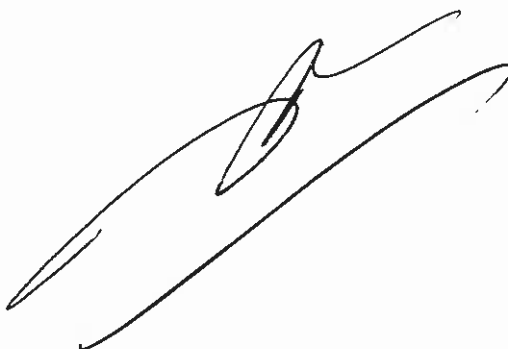
Communauté Urbaine de Dunkerque 2008	42 829,98
REMBOURSEMENT UNIFORMATION 2008	20 584,42

63 414,40

468706 PRODUITS A RECEVOIR DIVERS

IRCANTEC REGUL SUITE DIME	22,92
REMBT FORMATION VDS MJ	350,00

372,92





2.1.8 Valeurs mobilières de placement

Titre	Valeur d'acquisition	Cours à la clôture de l'exercice	Plus value latente	Moins value latente
VEGA SECURITE	2 954,62	3 968,18	1 013,56	
Total	2 954,62	3 968,18	1 013,56	-

2.1.9 Charges constatées d'avances

PETIT EQUIPEMENT	638,77
LOCATION MOBILIERES	3 779,41
CHARGES LOCATIVES	6 549,50
MAINTENANCE	652,90
ASSURANCES	712,09
ABONNEMENTS	447,72
HONORAIRES	7 272,16
TELECOMMUNICATIONS	532,59
FORMATION	522,42
Total	21 107,56

2.2 Passif

2.2.1 Fonds associatifs

2.2.1.1 Fonds associatifs sans droit de reprise

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	95 648.00			95 648.00
Valeur du patrimoine intégré				-
Fonds statutaires				-
Apports sans droit de reprise				-
Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables par l'organisme ⁽¹⁾				-
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme ⁽¹⁾	16 688.90		9 784.62	6 904.28
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				-
Réserves				-
Réserves indisponibles				-
Réserves statutaires ou contractuelles	23 402.27			23 402.27
Réserves réglementées				-
Autres réserves ⁽²⁾				-

⁽¹⁾ Préciser que la ou les subventions sont maintenues au passif car il s'agit d'un bien renouvelable par l'association.

⁽²⁾ Dont réserve pour projet associatif



2.2.1.2 *Autres fonds associatifs*

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise				-
Apports				-
Subventions d'investissements sur biens renouvelables par l'organisme				-
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				-
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				-
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				-
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables par l'organisme	167 611,22			167 611,22
Provisions réglementées				-
Droits des propriétaires (Commodat)				-

2.2.2 **Report à nouveau avant répartition du résultat**

Tableau du report à nouveau avant répartition du résultat		
Nature du report à nouveau	Débit	Crédit
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées : - à l'exercice - aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté des activités sous contrôle de tiers financeurs		
Report à nouveau des activités propres de l'association		254 182,36
SOLDE		

2.2.3 Provisions pour risques et charges

2.2.3.1 Tableau des provisions pour risques et charges

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Provisions pour risques Provisions pour charges		11 348,14		11 348,14
Provisions pour reversement d'une subvention suite à la non-atteinte des objectifs fixés dans la condition résolutoire				
TOTAL		11 348,14		11 348,14

2.2.4 Etat des dettes

Dettes(b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances	
			à plus 1 an	à plus 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (2)				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (2)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 952 939	2 952 939		
Dettes fiscales et sociales	320 467	320 467		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 815 361	2 815 361		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	6 088 767	6 088 767	-	-
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

(b) non compris avances et acomptes reçus sur commandes en cours



2.2.5 Charges à payer

408100 – Fournisseurs factures non parvenues

PETIT EQUIPEMENT	12 137,95
LOCATION MOBILIERES	5 008,14
CHARGES LOCATIVES	-
MAINTENANCE	
ASSURANCES	
ABONNEMENTS	187,79
HONORAIRES	8 695,82
DEPLACEMENT MISSIONS RECEPTIONS	1 504,47
TELECOMMUNICATIONS	5 498,25
FORMATION	2 073,00
Total	35 105,42

468601 CHARGES A PAYER MLAD

RETRAITE	1 037,81
CLAP	450,00
	1 487,81

2.2.6 Produits constatés d'avance

487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

FSE PLIE 2009	1 035 499,50
FSE POLITIQUE DE LA VILLE 2009	2 587 709,00
SUBVENTIONS FLAJ	196 511,00
PCA CPE DESTINATION EMPLOI	19 166,67
FSE AT 2008/2010	80 935,79
PCA PARRAINAGE 2008	6 000,00
FIPJ 2008/2009	80 913,65
CNASEA CARTON CELINE	566,97
TOTAL	4 007 302,58

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation de l'effectif moyen

Catégories	Personnel salarie	Personnel mis à disposition
CADRES	17,00	
EMPLOYES	74,00	10,00
TOTAL	91,00	10,00

3.2 Transfert de charges

Transfert de charges

Charges d'exploitation	47 974.69
Charges de personnel	485 405.22



3.5 Résultat exceptionnel

671800 CHARGES EXCEPTIONNELLES

CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR EXERCICE ANTERIEUR	34 889.58
REDRESSEMENT URSSAF 2005/2006	391.00
REGULARISATION PRODUITS A RECEVOIR EXERCICE ANTERIEUR	72 412.18
TOTAL	107 692.76

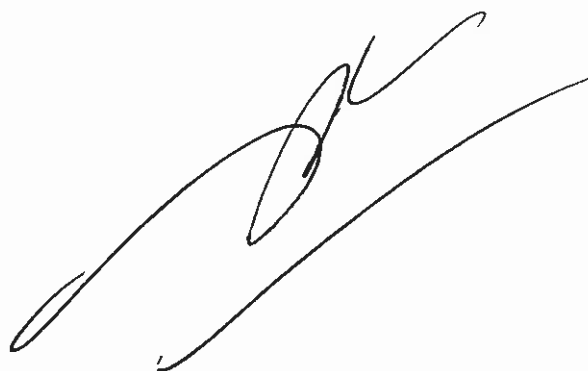
771800 PRODUITS EXCEPTIONNELS

SUBVENTION FONCTIONNEMENT FLAJ 2007	46 305.37
SOLDE FIPJ EXERCICES ANTERIEURS	60 042.91
ANNULATION RAPPROCHEMENT BANCAIRES EN INSTANCE 2006	2 040.99
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR EXERCICE ANTERIEUR	27 947.36
REGULARISATION RETRAITE	5 087.13
REMBOURSEMENT EXCEPTIONNELS CLAP	765.13
TOTAL	142 188.89

4 Autres informations

4.1 Informations concernant le Droit Individuel à la Formation

Droits individuels à la formation	Volume d'heures de formation
Cumul des droits acquis par les salariés au cours de l'exercice	1745.36
Cumul n'ayant pas fait l'objet d'une demande des salariés	6557.27



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

(Ne pas reporter le montant des centimes)

ETAT PREPARATOIRE

Sage France - <http://www.sage.fr>

Désignation de l'entreprise : Entreprendre Ensemble				Néant <input type="checkbox"/>							
CADRE A	IMMOBILISATIONS			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations						
					Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	CZ		KB		KC		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	KD	63 266	KE		KF	3 162	
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9		KJ			KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1		KM	57 203		KN		KO	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, et aménagements des constructions*		Dont Composants M2	KP			KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants M3	KS			KT		KU	
		Installations générales, agencements, aménagements divers			KV	55 000		KW		KX	7 963
	Matériel de transport *			KY			KZ		LA		
	Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	400 764		LC		LD	5 241	
	Emballages récupérables et divers *			LE			LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours			LH			LI		LJ		
	Avances et acomptes			LK			LL		LM		
	TOTAL III			LN	512 967		LO		LP	13 204	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M		8T			
	Autres participations			8U	4	8V		8W			
	Autres titres immobilisés			1P		1R		1S			
	Prêts et autres immobilisations financières			1T	1 652	1U		1V	56 945		
	TOTAL IV			LQ	1 656	LR		LS	56 945		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	577 889	ØH		ØJ	73 311		
CADRE B	IMMOBILISATIONS			Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence				
				par virement de poste à poste 1	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	LV		LW	66 427	IX		
CORPORELLES	Terrains				LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui		MD		ME	57 203	MF			
	Inst. gales, agenc. et am. des constructions			MG		MH		MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. aménagements divers			MM		MN	62 963	MO		
		Matériel de transport			MP		MQ		MR		
		Matériel de bureau et mobilier informatique			MS		MT	406 006	MU		
	Emballages récupérables et divers*			MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours		MY	MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes		NC	ND		NE		NF			
	TOTAL III			NG		NH	526 172	NI			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			ØU		M7		ØW			
	Autres participations			ØX		ØY	4	ØZ			
	Autres titres immobilisés			2B		2C		2D			
	Prêts et autres immobilisations financières			2E		2F	58 597	2G			
	TOTAL IV			NJ		NK	58 601	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØK		ØL	651 200	ØM			

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

Visa pour
authentification
KPMG S A

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

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		CY		PB		PC		PD	
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II		PE	63 266	PF	2 436	PG		PH	65 701
Terrains				PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre			PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui			PR	57 203	PS		PT		PU	57 203
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions			PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers			QD	48 057	QE	4 524	QF		QG	52 581
	Matériel de transport			QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	341 869	QM	30 334	QN		QO	372 203
	Emballages récupérables et divers			QP		QR		QS		QT	
TOTAL III				QU	447 129	QV	34 858	QW		QX	481 987
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)				ØN	510 395	ØP	37 294	ØQ		ØR	547 688
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvements nets des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais d'établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
TOTAL I											
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
TOTAL II											
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6				
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	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				
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Total général (I+II+III)	X9	Y1	Y2	Y3	Y4	Y5	Y6				
Total général non ventilé (X9 + Y1 + Y2)	Y7	Total général non ventilé (Y3 + Y4 + Y5)		Y8	Total général non ventilé (Y7 - Y8)		Y9				
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *									
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice						
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				Z9	B1						
Primes de remboursement des obligations				SP							

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

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

ETAT PREPARATOIRE

Sage France - http://www.sage.fr

Désignation de l'entreprise Entreprendre Ensemble

Néant

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4			
Provisions réglementées							
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC			
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF			
Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI			
Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO			
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6			
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992*	IA	IB	IC	ID			
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992*	IE	IF	IG	IH			
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM			
Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR			
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU			
Provisions pour risques et charges							
Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D			
Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H			
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M			
Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S			
Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W			
Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A			
Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E			
Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F	5H	5J	5K			
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	5L	5M	5N	5P			
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			
		11 348		11 348			
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX			
		11 348		11 348			
Provisions pour dépréciation							
sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D		
	- corporelles	6E	6F	6G	6H		
	- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5		
	- titres de participation	9U	9V	9W	9X		
	- autres immobilisations financières (1)*	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
Sur comptes clients	6T	52 300	6U	6V	15 495	6W	19 918
Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	83 765	6Y	6Z	7A	72 875	
TOTAL III	7B	136 065	TY	TZ	15 495	UA	92 793
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	136 065	UB	UC	15 495	UD	104 141
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	11 348	UF	43 272	
	- 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 39-1-5e du C.G.I.

10

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

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2007

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

ETAT PREPARATOIRE

Sage France - http://www.sage.fr