

**Rapports du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels de l'exercice
clos le 30 Septembre 2009**

**G.D.S. 01
BP 2
LES SOUDANIERES
01250 CEYZERIAT**

SIRET N° 403 336 159 00013

Assemblée Générale du 24 mars 2010

Rouge *Christian*

Commissaire aux comptes

Expert-Comptable

G.D.S. 01

BP 2

LES SOUDANIERES

01250 CEYZERAT

SIRET N° 403 336 159 00013

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

EXERCICE CLOS LE 30/09/2009

Aux adhérents,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2009 sur:

- le contrôle des comptes annuels de votre groupement, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de mes appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

1. Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion

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

2. Justification des appréciations

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

- Les principes comptables définis par la législation comptable, et visés au chapitre « REGLES ET METHODES COMPTABLES » de l'annexe, ont été normalement appliqués,
- Les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes ainsi que la présentation d'ensemble de ces comptes, sont conformes aux dits principes comptables.

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

3. Vérifications et informations spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai 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 adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Lyon
Le 10 mars 2010

C. Rouge

Le Commissaire aux Comptes
Christian ROUGE

Détail du bilan actif

GDS 01

Etats de synthèse au 30/09/2009

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 30/09/09	Net au 30/09/08
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
- 205000 LOGICIELS	27 499,88		27 499,88	25 391,07
- 280500 AMORT.LOGICIELS		24 510,32	-24 510,32	-23 625,69
Concessions, brevets et droits assimilés	27 499,88	24 510,32	2 989,56	1 765,38
Immobilisations corporelles				
- 213500 INSTALL. AMENAGT AGENCEMENTS	50 768,76		50 768,76	50 768,76
- 281350 AMORT.INSTALL. AMENAGT AGENCEM.		5 028,47	-5 028,47	-2 145,88
Constructions	50 768,76	5 028,47	45 740,29	48 622,88
- 215400 MATERIELS DIVERS PRESTATIONS	60 282,21		60 282,21	59 672,04
- 281540 AMORT.MATERIEL DIVERS PARAGE		33 038,93	-33 038,93	-24 442,14
Installations techniques, matériel et outillage	60 282,21	33 038,93	27 243,28	35 229,90
- 218200 MATERIEL DE TRANSPORT	46 920,18		46 920,18	44 490,23
- 218310 MATERIEL INFORMATIQUE	79 114,38		79 114,38	78 171,84
- 218400 MOBILIER DE BUREAU	10 163,42		10 163,42	10 163,42
- 281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		16 024,20	-16 024,20	-34 185,42
- 281831 AMORT.MATERIEL INFORMATIQUE		75 247,70	-75 247,70	-69 308,14
- 281840 AMORT.MOBILIER DE BUREAU		9 971,54	-9 971,54	-9 861,54
Autres immobilisations corporelles	136 197,98	101 243,44	34 954,54	19 470,39
Immobilisations financières				
- 261800 AUTRES TITRES DE PARTICIPATION	61 616,13		61 616,13	10 206,13
Participations et créances rattachées	61 616,13		61 616,13	10 206,13
- 275500 CAUTIONNEMENTS VERSES	1 500,00		1 500,00	1 500,00
Autres immobilisations financières	1 500,00		1 500,00	1 500,00
ACTIF IMMOBILISE	337 864,96	163 821,16	174 043,80	116 794,68
Stocks - Acomptes Frs				
- 321000 STOCK MATIERES CONSOMMABLES	3 946,31		3 946,31	1 259,93
- 391000 PROV. DEPRECIATION STOCK MAT.				-80,57
Matières premières et autres approv.	3 946,31		3 946,31	1 179,36
- 372000 STOCK DE MARCHANDISES	2 701,29		2 701,29	854,28
Marchandises	2 701,29		2 701,29	854,28
- 409100 ACOMPTES SORELVA	16 909,77		16 909,77	
Avances et acomptes versés sur commandes	16 909,77		16 909,77	
Créances				
- 411000 CLIENTS VENTILATION	14 395,09		14 395,09	17 017,36
- 411800 COTISATIONS G.D.S. A ENCAISSER	102 180,42		102 180,42	45 319,48
- 411801 COTISATIONS IPG BOV. A ENCAISSER	10 809,18		10 809,18	8 480,41
- 411902 COT. GDS AQUA. A ENCAISSER	22,80		22,80	74,35
- 418600 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	36 469,79		36 469,79	28 850,67
- 491600 PROV.POUR CREANCES DOUTEUSES		1 155,58	-1 155,58	-1 846,24
Usagers et comptes rattachés	163 877,28	1 155,58	162 721,70	97 896,03

Détail du bilan actif

GDS 01

Etats de synthèse au 30/09/2009

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 30/09/09	Net au 30/09/08
-401000 CENTRALISATEUR FOURNISSEURS	29 877,74		29 877,74	24 229,38
-409800 FRS AVOIRS A RECEVOIR	1 028,56		1 028,56	1 726,92
-425000 PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTE	1 219,60		1 219,60	1 219,60
-438700 PRODUITS A RECEVOIR OPCA2	3 819,17		3 819,17	
-441000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	100 297,73		100 297,73	106 216,38
-445620 TVA SUR IMMOBILISATIONS				2 713,61
-445660 TVA SUR BIENS				1,00
-445665 TVA SUR SERVICES	9 572,38		9 572,38	15 543,42
-445670 CREDIT DE TVA	10 600,00		10 600,00	
-445711 TVA COLLECTEE 19,6 % IPG BOVINS	860,29		860,29	632,58
-445713 TVA COLLECTEE 19,6 % PREST.SERV.				1 035,79
-445860 TVA SUR FACT.FRS NON PARVENUES	21 254,22		21 254,22	17 303,95
-455102 COMPTE COURANT SORELVA				248 100,00
-463000 DEBITEURS DIVERS	115,86		115,86	
-467002 AST ANALYSE LEUCOSE	87,90		87,90	16,98
-467005 AST ANALYSE I.B.R	515,20		515,20	
-467445 TVA S/ ANALYSES ADHERENTS	1 243,26		1 243,26	1 147,49
Autres créances	180 491,91		180 491,91	419 887,10
Trésorerie				
-507200 VMP GDS BQG	376 279,30		376 279,30	270 681,42
-507201 CACE CDN				150 000,00
-507202 V.M.P. BMTN CREDIT MUTUEL	328 250,00		328 250,00	300 000,00
-507210 SICAV CREDIT MUTUEL				8 475,04
-507212 SICAV IPG BQB	213 573,33		213 573,33	157 888,01
-507215 SICAV GDS F.A BQF	217 119,37		217 119,37	202 998,87
-507250 SICAV GDS CSS	58 496,13		58 496,13	
-507300 DAT CREDIT AGRICOLE	405 000,00		405 000,00	
Valeurs mobilières de placement	1 598 718,13		1 598 718,13	1 090 043,34
-512000 C.A.C.E. GDS 01				13 590,17
-512100 C.A.C.E. IPG BOVINS	4 409,17		4 409,17	9 002,52
-512200 C.A.C.E. IPG CAPRINS	1 597,91		1 597,91	9 011,65
-512202 C.A.C.E. FIEVRE APHTEUSE	266,57		266,57	4 786,78
-512300 CREDIT MUTUEL				9 930,23
-512350 LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	62,93		62,93	
-512400 GDS CSS	273,35		273,35	
-518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	18 510,45		18 510,45	20 904,77
-530000 CAISSE	121,58		121,58	69,73
Disponibilités	25 241,96		25 241,96	67 295,85
-486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	10 263,10		10 263,10	6 187,96
Charges constatées d'avance	10 263,10		10 263,10	6 187,96
ACTIF CIRCULANT	2 002 149,75	1 155,58	2 000 994,17	1 683 343,92
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	2 340 014,71	164 976,74	2 175 037,97	1 800 138,60

Détail du bilan passif

GDS 01

Etats de synthèse au 30/09/2009

	Net au 30/09/09	Net au 30/09/08
PASSIF		
- 102500 LEGS DONATION CONTREPARTIE D'ACTIFS	97 300,00	
Fonds associatifs	97 300,00	
- 106820 RESERVE FACULTATIVE	1 138 884,63	1 138 884,63
Autres réserves	1 138 884,63	1 138 884,63
- 119000 REPORT A NOUVEAU	9 918,75	-78 609,76
Report à nouveau	9 918,75	-78 609,76
RESULTAT DE L'EXERCICE	28 638,67	88 528,51
FONDS PROPRES	1 274 742,05	1 148 803,38
- 151130 PROVISION : FONDS INDEMN. FIEVREAPH	194 853,33	194 853,33
Provisions pour risques	194 853,33	194 853,33
- 158000 PROVISION POUR EVENTUAL.DIVERSES	15 676,88	15 676,88
Provislons pour charges	15 676,88	15 676,88
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	210 530,21	210 530,21
- 512000 C.A.C.E. GDS 01	13 154,76	
Découverts et concours bancaires	13 154,76	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	13 154,76	
- 455102 COMPTE COURANT SORELVA	65 500,00	
Emprunts et dettes financières diverses	65 500,00	
- 419110 ACOMPTES/COTISATIONS GDS	142,91	546,34
- 419120 ACOMPTES/COTISATIONS IB	457,13	596,52
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	600,04	1 142,86
- 400000 FRS VENTILATION		22 930,09
- 401000 CENTRALISATEUR FOURNISSEURS	53 947,55	25 729,58
- 408100 FRS FACT.NON PARV. BIENS & SERV.	199 215,12	141 028,29
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	253 162,67	189 687,96
- 421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		19 524,32
- 428200 DETTES PROV. POUR CONGES A PAYER	43 128,41	44 022,66
- 428600 PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER	24 332,21	22 648,31
- 431000 ORGANISMES SOCIAUX MSA	15 244,06	13 312,23
- 431001 COTISATIONS CSG-RDS	358,79	401,10
- 437100 AGRICA CCPMA	1 120,92	59,90
- 437200 GROUPAMA	476,05	1 415,37
- 438600 ORGAN.SOCIAUX, CHARGES A PAYER	605,81	
- 444000 ETAT IMPOT SUR LES SOCIETES	3 061,00	5 717,00
- 445510 TVA A DECAISSER		971,00
- 445660 TVA SUR BIENS	0,05	
- 445670 CREDIT DE TVA		1 553,00
- 445712 TVA COLLECTEE 19,6 % IPG CAPRINS	11,78	11,59
- 445713 TVA COLLECTEE 19,6 % PREST.SERV.	9 881,85	

Détail du bilan passif

GDS 01

Etats de synthèse au 30/09/2009

	Net au 30/09/09	Net au 30/09/08
- 445870 TVA SUR FACT.CLIENTS A ETABLIR	14 818,22	13 737,75
- 447000 TAXE SUR LES SALAIRES	1 176,00	
- 448600 ETAT, CHARGES A PAYER		2 742,09
Dettes fiscales et sociales	114 215,15	126 116,32
- 419600 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	53 662,94	55 496,45
- 466000 CREDITEURS DIVERS	615,80	362,36
- 467000 COMPTE COURANT GDS	8 890,60	8 890,60
- 467005 AST ANALYSE I.B.R		153,92
- 467006 AST ANALYSE B.V.D	276,36	10,14
- 467500 C.S SANTE ANIMALE	122 520,58	58 944,40
- 467510 C.V.O. EQUARRISSAGE	42 981,90	
- 471000 COMPTE D'ATTENTE	79,76	
Autres dettes	229 027,94	123 857,87
- 487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	14 105,15	
Produits constatés d'avance	14 105,15	
DETTES	689 765,71	440 805,01
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	2 175 037,97	1 800 138,60

Compte de résultat

GDS 01

Etats de synthèse au 30/09/2009

	du 01/10/08 au 30/09/09	du 01/10/07 au 30/09/08	Sur 12 mois : Variation en valeur annuel
Vente de marchandises	118 164,34	135 522,77	-17 358,43
Cotisations	844 870,10	846 044,86	-1 174,76
Produits des activités annexes	18 088,86	10 005,72	8 083,14
Subventions d'exploitation	259 324,36	225 044,87	34 279,49
Reprises et Transferts de charge	386,95	1 842,11	-1 455,16
Autres produits	3,25	389,52	-386,27
Produits d'exploitation	1 240 837,86	1 218 849,85	21 988,01
Produits financiers	39 303,45	42 401,64	-3 098,19
Produits exceptionnels	10 161,13	49 381,99	-39 220,86

Variation de stock	-4 533,39	976,95	-5 510,34
Autres achats non stockés	114 803,25	122 168,66	-7 365,41
Charges externes	692 556,18	675 872,20	16 683,98
Impôts et taxes	25 321,85	17 819,43	7 502,42
Salaires et Traitements	290 691,77	275 327,69	15 364,08
Charges sociales	102 959,25	95 363,18	7 596,07
Amortissements et provisions	23 329,35	19 689,01	3 640,34
Autres charges	8 138,73	6 963,14	1 175,59
Charges d'exploitation	1 253 266,99	1 214 180,26	39 086,73
Charges exceptionnelles	5 335,78	2 207,71	3 128,07
Impôts sur les bénéfices	3 061,00	5 717,00	-2 656,00

EXCEDENT OU PERTE	28 638,67	88 528,51	-59 889,84

SOMMAIRE

ANNEXE	1
Règles et méthodes comptables	2
Informations sur Bilan et Compte de résultat	3
Etat de l'actif immobilisé	4
Etat des amortissements	5
Etat des provisions	6
Etat des échéances, des créances et des dettes	7
Renseignements divers	8
Produits à recevoir	9
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	11

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Exercice clos le 30/09/09

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'exercice a une durée de 12 mois. Le total bilan s'élève à 2 175 037.97 €.

Le bénéfice est de 28 639 €.

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 :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Conformément aux nouvelles dispositions des règles comptables prévues en matière d'actifs, l'utilisation des matériels selon l'estimation des avantages attendus est appliquée. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue, sur un mode linéaire ou dégressif.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation ou de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice, à l'exception des éléments suivants :

- les cotisations IPG Ovins Caprins, appelées cette année en juillet 2009 pour la période 2009/2010 ont été comptabilisées en produits constatés d'avance pour 12 805.65 €

ENGAGEMENT ET FONDS BLOQUES

Compte tenu de la moyenne d'âge des salariés, le montant de l'engagement du GDS en matière d'indemnités de fin de carrière a été jugé non significatif pour nécessiter une comptabilisation dans les comptes.

Le GDS Fièvre Aftheuse a constitué dans les exercices précédents une provision de 194 853.33 €. Ces fonds sont actuellement placés en Sicav de Trésorerie monétaire auprès du Crédit Agricole.

AUTRES INFORMATIONS

L'association a perçu une dévolution de 97 300 € provenant de la liquidation du service de désinfection vétérinaire. Cette somme a été portée directement aux fonds propres de l'association, conformément à la législation.

Les cotisations émises sur l'exercice pour l'IPG Bovin et le GDS couvrent l'exercice social.

**INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT**

IMMOBILISATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Debut d'exercice</i>	<i>Réévaluation</i>	<i>Acquisit., apports</i>
FRAIS D'ETABLISSEMENT, DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	25 391		2 109
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales, agencements, aménagements	50 769		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	59 672		610
Installations générales, agencements, aménagements			
Matériel de transport	44 490		25 507
Matériel de bureau, informatique, mobilier	88 335		943
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	243 266		27 060
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	10 206		51 410
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 500		1 500
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11 706		52 910
TOTAL GENERAL	280 363		82 078

<i>Rubriques</i>	<i>Virement</i>	<i>Cession</i>	<i>Fin d'exercice</i>	<i>Valeur d'origine</i>
FRAIS ETABLISSEMENT, RECHERCHE, DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			27 500	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements			50 769	
Installations techn., matériel et outillages industriels			60 282	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport		23 077	46 920	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			89 278	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		23 077	247 249	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			61 616	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 500	1 500	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 500	63 116	
TOTAL GENERAL		24 577	337 865	

AMORTISSEMENTS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>fin d'exercice</i>
FRAIS ETABLIS, RECHERCHE, DEVELOPMT AUTRES IMMO. INCORPORELLES	23 626	885		24 510
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements	2 146	2 883		5 028
Installations techniques, matériel et outillage	24 442	8 597		33 039
Installations générales, agencements				
Matériel de transport	34 185	4 916	23 077	16 024
Matériel de bureau, informatique, mobilier	79 170	6 050		85 219
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	139 943	22 445	23 077	139 311
TOTAL GENERAL	163 569	23 329	23 077	163 821

<i>Ventilation des dotations</i>	<i>Linéaires</i>	<i>Dégressifs</i>	<i>Exceptionnels</i>	<i>Dotations dérogat.</i>	<i>Reprises dérogat.</i>
FRAIS ETABL. RECHERCHE AUT. IMMO. INCORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions et installations					
Install. techniques, outillage					
Install. générales, agencements					
Matériel de transport					
Matériel bureau et informatique					
Emballages récupérables					
IMMO. CORPORELLES					
TOTAL GENERAL					

<i>Charges réparties sur plusieurs exercices</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Augmentations</i>	<i>Dotations</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Charges à répartir sur plusieurs exercices Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Implantations étrangères avant 01/01/92 Implantations étrangères après 01/01/92 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour grosses réparations Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	194 853 15 677			194 853 15 677
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	210 530			210 530
Provisions sur immobilisations incorporelles Provisions sur immobilisations corporelles Provisions sur titres mis en équivalence Provisions sur titres de participation Provisions sur autres immobilis. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	 81 1 846		 81 691	 1 156
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 927		771	1 156
TOTAL GENERAL	212 457		771	211 686
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles			771	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 500	1 500	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	162 722	162 722	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 220	1 220	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	3 819	3 819	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	42 287	42 287	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	100 298	100 298	
Groupe et associés	1 962	1 962	
Débiteurs divers	30 906	30 906	
Charges constatées d'avance	10 263	10 263	
TOTAL GENERAL	354 977	354 977	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an - 5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	13 155	13 155		
Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	253 163	253 163		
Personnel et comptes rattachés	67 461	67 461		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 806	17 806		
Etat : impôt sur les bénéfices	3 061	3 061		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	24 712	24 712		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 176	1 176		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	65 500	65 500		
Autres dettes	229 028	229 028		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	14 105	14 105		
TOTAL GENERAL	689 166	689 166		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

<i>TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT</i>		<i>30/09/2008</i>
<i>ORIGINES</i>		
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice précédent		-78 609,76
Résultat de l'exercice précédent		88 528,51
Prélèvements sur les réserves		
SOUS-TOTAL		
TOTAL I		9 918,75
<i>AFFECTATIONS</i>		
Affectations aux réserves	- Réserve légale - Réserve spéciale des plus-values à long terme - Autres réserves	
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		9 918,75
TOTAL II		9 918,75

<i>RENSEIGNEMENTS DIVERS</i>	<i>30/09/2009</i>	<i>30/09/2008</i>
<i>ENGAGEMENTS</i>		
Engagements de crédit-bail mobilier		
Prix de revient des biens pris en crédit bail		
Engagements de crédit-bail immobilier		
Effets portés à l'escompte et non échus		
<i>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</i>		
Sous-traitance	438 537	422 503
Locations, charges locatives et de copropriété	36 099	31 176
Loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois		
Personnel extérieur à l'entreprise	51 782	41 919
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires, hors rétrocessions	4 227	4 118
Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages		
Autres comptes	274 383	298 325
TOTAL	805 028	798 041
<i>IMPOTS ET TAXES</i>		
Taxe professionnelle		
Autres impôts et taxes, dont taxe intér.produits pétroliers	25 322	17 819
TOTAL	25 322	17 819
<i>T.V.A.</i>		
Montant de la T.V.A collectée	105 403	
Montant de la T.V.A déductible sur biens et services, hors immobilisations	49 986	
<i>DIVERS</i>		
Avoir fiscal imputé sur l'I.S. et correspondant aux dividendes perçus		
Montant brut des salaires figurant sur la DADS1	261 954	
Plus-value en franchise d'impôt, première option pour le régime simplifié		
<i>REGIME DE GROUPE</i>		
Société: résultat hors groupe	Plus-values	Imputations
Groupe: résultat d'ensemble	Plus-values	Imputations
Bénéf. conso, intég. groupe	Mère, filiale	N°SIRET sté mère
Numéro du centre de gestion agréé		
Effectif moyen, dt apprentis	handicapés	
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés		
Filiales et participations : liste prévue par l'article 38 II, annexe III du CGI jointe à la déclaration		

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

30/09/2009

PRODUITS A RECEVOIR	59 827,97
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	36 469,79
418600 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	36 469,79
AUTRES CREANCES	4 847,73
409800 FRS A VOIRS A RECEVOIR	1 028,56
438700 PRODUITS A RECEVOIR OPCA2	3 819,17
BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS	18 510,45
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	18 510,45
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	59 827,97

DETAIL DES CHARGES A PAYER

30/09/2009

CHARGES A PAYER	267 281,55
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	199 215,12
408100 FRS FACT.NON PARV. BIENS & SERV.	199 215,12
DETTES FISCALES ET SOCIALES	68 066,43
428200 DETTES PROV. POUR CONGES A PAYER	43 128,41
428600 PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER	24 332,21
438600 ORGAN.SOCIAUX, CHARGES A PAYER	605,81
TOTAL DES CHARGES A PAYER	267 281,55

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

30/09/2009

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	10 263,10
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION	10 263,10
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	10 263,10
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(14 105,15)
	(14 105,15)
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(14 105,15)
TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(3 842,05)