

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2009			31/12/2008
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	7 737	7 737		
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	67 386	61 089	6 298	8 893	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés				3 750	
Prêts					
Autres immobilisations financières	9 763		9 763	12 823	
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>84 886</b>	<b>68 826</b>	<b>16 060</b>	<b>25 465</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés	148 214		148 214	121 052
	Autres créances	60 993		60 993	72 905
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	4 117		4 117	59 356	
Charges constatées d'avance	1 418		1 418	9 078	
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>214 742</b>		<b>214 742</b>	<b>262 391</b>	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecart de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>299 628</b>	<b>68 826</b>	<b>230 802</b>	<b>287 856</b>	

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

## ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2009	31/12/2008
Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	184 461	216 003
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(32 013)</b>	<b>(31 542)</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>152 448</b>	<b>184 461</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
<b>Total des autres fonds associatifs</b>			
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>152 448</b>	<b>184 461</b>	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges	4 065	5 079	
<b>Total des provisions</b>	<b>4 065</b>	<b>5 079</b>	
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
<b>Total des fonds dédiés</b>			
<b>DETTES (1)</b>			
<b>DETTES FINANCIERES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 085	7 338	
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 078	17 556	
Dettes fiscales et sociales	51 046	45 568	
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	4 080	27 855	
Produits constatés d'avance			
<b>Total des dettes</b>	<b>74 289</b>	<b>98 317</b>	
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>230 802</b>	<b>287 856</b>	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(32 012,73)	(31 542,29)	
(1) Dont à moins d'un an	74 289	98 317	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 085	7 338	
ENGAGEMENTS DONNES			

# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2009	31/12/2008	
		12 mois	12 mois	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises, de produits fabriqués			
	Prestations de services	417 771	380 409	
	Productions stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation	242 839	218 115	
	Dons			
	Cotisations			
	Legs et donations	7	5	
	Autres produits de gestion courante	7 492	8 241	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	1 014	2 551	
	Autres produits			
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>669 122</b>	<b>609 321</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes	218 749	186 339	
	Impôts, taxes et versements assimilés	23 388	23 137	
	Rémunération du personnel	316 593	313 080	
	Charges sociales	120 488	117 729	
	Subventions accordées par l'association			
	Dotations aux amortissements et dépréciations	2 595	3 783	
	Dotations aux provisions			
	Autres charges	18 427	1 392	
		<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>700 240</b>	<b>645 459</b>
	<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>(31 118)</b>	<b>(36 138)</b>	
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Intérêts et produits financiers	354	4 596	
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations			
	Intérêts et charges financières			
Charges financières	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>354</b>	<b>4 596</b>	
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>	<b>(30 764)</b>	<b>(31 542)</b>	
Charges financières	Produits exceptionnels			
	Charges exceptionnelles	1 249		
		<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(1 249)</b>	
	Impôts sur les sociétés			
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>669 476</b>	<b>613 917</b>	
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>701 489</b>	<b>645 459</b>	
	<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>(32 013)</b>	<b>(31 542)</b>	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	<b>PRODUITS</b>	<b>12 500</b>	<b>23 167</b>	
	Bénévolat			
	Prestations en nature	12 500	23 167	
	Dons en nature			
	<b>CHARGES</b>	<b>12 500</b>	<b>23 167</b>	
	Secours en nature			
	Mise à disposition gratuite de biens et services	12 500	23 167	
Personnel bénévole				

## Tableau de flux de trésorerie nette

en €uros

	<u>31/12/2009</u>	<u>31/12/2008</u>	<u>31/12/2007</u>
<b>RESULTAT NET COMPTABLE</b>	<b>- 32 013</b>	<b>- 31 542</b>	
+ Dotations aux amortissements	2 595	3 784	
- Reprises sur charges calculées	- 1 014	- 2 551	
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>- 30 432</b>	<b>- 30 309</b>	
<b>Actif circulant</b>	<b>210 625</b>	<b>203 035</b>	<b>139 813</b>
Autres créances	210 625	203 035	139 813
<b>Dettes à court terme</b>	<b>73 205</b>	<b>90 979</b>	<b>71 258</b>
Fournisseurs	18 078	17 556	9 099
Autres dettes	55 127	73 423	62 159
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>137 420</b>	<b>112 056</b>	<b>68 555</b>
<b>VARIATION BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>25 364</b>	<b>43 501</b>	
Capacité d'autofinancement	- 30 432	- 30 309	
+/- Variation du besoin en fonds de roulement	- 25 364	- 43 501	
<b>FLUX NET DE TRESORERIE GENERE PAR L'ACTIVITE</b>	<b>- 55 796</b>	<b>- 73 810</b>	
- Acquisitions d'immobilisations corporelles		- 7 473	
+ Prix de Cession d'immobilisations financières	3 750		
<b>FLUX NET DE TRESORERIE LIE AUX OPERATIONS D'INVESTISSEMENT</b>	<b>3 750</b>	<b>- 7 473</b>	
- Augmentation des dépôts de garantie versés	- 2 200	- 12 823	
+ Remboursements de dépôts de garantie versés	5 260		
<b>FLUX NET DE TRESORERIE LIE AUX OPERATIONS DE FINANCEMENT</b>	<b>3 060</b>	<b>- 12 823</b>	
<b>VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE</b>	<b>- 48 986</b>	<b>- 94 106</b>	

## Sommaire de l'Annexe

	Informations	
	Produites ci-après	Non produites
		Néant
<b>I - NOTE SUR LES REGLES ET METHODES COMPTABLES UTILISEES</b>		
p.5		
<b>II - COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT</b>		
1 - Mouvements des postes de l'actif immobilisé	p.7	
2 - Amortissements	p.8	
3 - Provisions	p. 9	
4 - Ecart de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères		*
5 - Etat des échéances et des dettes	p.10	
6 - Dettes garanties par des suretés réelles	*	
7 - Etat des engagements financiers	*	
8 - Eléments fongibles de l'actif circulant	*	
9 - Tableau des filiales et participations		*
10 - Composition du capital social		*
11 - Parts bénéficiaires		*
12 - Identité des Sociétés-mères consolidant les comptes de la Société		*
13 - Entreprises liées : montant des immobilisations financières, créances, dettes, charges et produits financiers		*
14 - Engagement pris en matière de pensions		*
15 - Avances et crédits alloués aux dirigeants		*
16 - Rémunérations allouées aux dirigeants à raison de leurs fonctions		*
17 - Obligations convertibles, échangeables titres similaires		*
18 - Ventilation de l'Impôt		*
19 - Ventilation du chiffre d'affaires par secteurs d'activité et par marchés géographiques		*
20 - Ventilation de l'effectif moyen salarié		*
21 - Incidence sur le résultat de dispositions fiscales relatives aux amortissements et aux provisions		*
22 - Accroissements ou allègements de la charge fiscale future		*
<b>III- AUTRES INFORMATIONS</b>		
1 - Commentaires sur les frais d'établissement les frais de recherche immobilisés et les fonds de commerce		*
2 - Comptes de régularisation	p.11	
3 - Crédit-bail		*

*Seuls les états significatifs sont renseignés*

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **230 802** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **669 476** euros et un total **charges** de **701 489** euros, dégageant ainsi un résultat de **-32 013** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2009** et finit le **31/12/2009**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations**

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

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

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

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## **Créances et dettes**

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## **Disponibilités**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## **Produits et charges exceptionnels**

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise au cours de l'exercice, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leurs montants.

## **Provision pour indemnités de fin de carrière**

La provision pour indemnités de fin de carrière est évaluée comme suit :

- Les droits acquis par les salariés ont été calculés conformément au Code du Travail en fonction de leur ancienneté.
- Le montant de l'indemnité est calculé sur la base du salaire mensuel moyen des 12 derniers mois revalorisé au taux de 2.5% par an,
- Un coefficient de probabilité de départ à terme a été appliqué au montant des droits acquis des salariés en fonction du nombre d'années restant à effectuer,
- L'indemnité finale est actualisée au taux de 4%.

ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2009
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	7 737					7 737
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>7 737</b>					<b>7 737</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	10 623					10 623
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	56 764					56 764
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>67 386</b>					<b>67 386</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	3 750				3 750	
Prêts et autres immobilisations financières	12 823		2 200		5 260	9 763
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>16 573</b>		<b>2 200</b>		<b>9 010</b>	<b>9 763</b>
<b>TOTAL</b>	<b>91 696</b>		<b>2 200</b>		<b>9 010</b>	<b>84 886</b>

## ANNEXE - Elément 3

# Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2009
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	7 737			7 737
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>7 737</b>			<b>7 737</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 359	1 495		4 853
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	55 135	1 100		56 235
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>58 494</b>	<b>2 595</b>		<b>61 089</b>
<b>TOTAL</b>	<b>66 231</b>	<b>2 595</b>		<b>68 826</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

## ANNEXE - Elément 4

## Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2009
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres	5 079		1 014	4 065
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>5 079</b>		<b>1 014</b>	<b>4 065</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>5 079</b>		<b>1 014</b>	<b>4 065</b>
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 014	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2009	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 763		9 763
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	148 214	148 214	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	59 993	59 993	
Charges constatées d'avances	1 418	1 418		
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>220 387</b>	<b>210 625</b>	<b>9 763</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2009	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 085	1 085		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 078	18 078		
	Personnel et comptes rattachés	15 573	15 573		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 420	32 420		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 053	3 053		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes	4 080	4 080			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>74 289</b>	<b>74 289</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2009
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>33 047</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>9 688</b>
<i>Factures non parvenues</i>	9 688	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>23 359</b>
<i>Provision congés payés</i>	15 573	
<i>Charges congés payés</i>	7 786	

# Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2009	12	01/01/2008	12	Variations	%
	31/12/2009	mois	31/12/2008	mois		
<b>Capital souscrit non appelé</b>						
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>16 060</b>	<b>6,96</b>	<b>25 465</b>	<b>8,85</b>	<b>(9 405)</b>	<b>-36,93</b>
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>						
Logiciels	7 737	3,35	7 737	2,69		
Amort. logiciel	(7 737)	-3,35	(7 737)	-2,69		
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>6 298</b>	<b>2,73</b>	<b>8 893</b>	<b>3,09</b>	<b>(2 595)</b>	<b>-29,18</b>
Agencements	10 623	4,60	10 623	3,69		
Mat bureau et infor	37 809	16,38	37 809	13,13		
Matériel informatique (drtefp)	11 847	5,13	11 847	4,12		
Mobilier	7 107	3,08	7 107	2,47		
Amorts agencements	(4 853)	-2,10	(3 359)	-1,17	(1 495)	-44,50
Amort mat de bureau et infor	(37 281)	-16,15	(36 181)	-12,57	(1 100)	-3,04
Amort. matériel info drtefp	(11 847)	-5,13	(11 847)	-4,12		
Amortissement mobilier	(7 107)	-3,08	(7 107)	-2,47		
<b>Autres titres immobilisés</b>			<b>3 750</b>	<b>1,30</b>	<b>(3 750)</b>	<b>-100,00</b>
Parts Banque Populaire			3 750	1,30	(3 750)	-100,00
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>9 763</b>	<b>4,23</b>	<b>12 823</b>	<b>4,45</b>	<b>(3 060)</b>	<b>-23,86</b>
Dépôt garantie Châtillon	7 563	3,28	7 563	2,63		
Dépôt de garantie Le Plessis	2 200	0,95	5 260	1,83	(3 060)	-58,17
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>214 742</b>	<b>93,04</b>	<b>262 391</b>	<b>91,15</b>	<b>(47 649)</b>	<b>-18,16</b>
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>	<b>148 214</b>	<b>64,22</b>	<b>121 052</b>	<b>42,05</b>	<b>27 162</b>	<b>22,44</b>
Clients	46 207	20,02	63 134	21,93	(16 927)	-26,81
Factures à établir	98 829	42,82	57 918	20,12	40 911	70,64
FONGECIF	3 179	1,38			3 179	
<b>Autres créances</b>	<b>60 993</b>	<b>26,43</b>	<b>72 905</b>	<b>25,33</b>	<b>(11 912)</b>	<b>-16,34</b>
Avance et acomptes personnel	1 000	0,43	250	0,09	750	300,00
Ijss			132	0,05	(132)	-100,00
Fse / app	17 478	7,57	17 478	6,07		
CG 92 Remise à niveau	9 837	4,26	1 902	0,66	7 935	417,19
CG PDI Ran			15 000	5,21	(15 000)	-100,00
Cr app	23 299	10,09	25 931	9,01	(2 632)	-10,15
AGEFIPH	9 379	4,06	12 212	4,24	(2 834)	-23,20
<b>Disponibilités</b>	<b>4 117</b>	<b>1,78</b>	<b>59 356</b>	<b>20,62</b>	<b>(55 239)</b>	<b>-93,06</b>
Banque bfcc	3 949	1,71	59 198	20,57	(55 249)	-93,33
Bics compte livret	168	0,07	144	0,05	24	16,41
Caisse			14		(14)	-98,94
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>1 418</b>	<b>0,61</b>	<b>9 078</b>	<b>3,15</b>	<b>(7 660)</b>	<b>-84,38</b>
Charges constataees d'avance	1 418	0,61	9 078	3,15	(7 660)	-84,38
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>230 802</b>	<b>100,00</b>	<b>287 856</b>	<b>100,00</b>	<b>(57 054)</b>	<b>-19,82</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2009 31/12/2009	12 mois	01/01/2008 31/12/2008	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>152 448</b>	<i>66,05</i>	<b>184 461</b>	<i>64,08</i>	<b>(32 013)</b>	<i>-17,35</i>
<b>Autres réserves</b>	<b>184 461</b>	<i>79,92</i>	<b>216 003</b>	<i>75,04</i>	<b>(31 542)</b>	<i>-14,60</i>
Autres reserves	184 461	<i>79,92</i>	216 003	<i>75,04</i>	(31 542)	<i>-14,60</i>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>(32 013)</b>	<i>-13,87</i>	<b>(31 542)</b>	<i>-10,96</i>	<b>(470)</b>	<i>-1,49</i>
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	<b>4 065</b>	<i>1,76</i>	<b>5 079</b>	<i>1,76</i>	<b>(1 014)</b>	<i>-19,96</i>
<b>Provisions pour charges</b>	<b>4 065</b>	<i>1,76</i>	<b>5 079</b>	<i>1,76</i>	<b>(1 014)</b>	<i>-19,96</i>
Provision pour retraite	4 065	<i>1,76</i>	5 079	<i>1,76</i>	(1 014)	<i>-19,96</i>
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>74 289</b>	<i>32,19</i>	<b>98 317</b>	<i>34,15</i>	<b>(24 027)</b>	<i>-24,44</i>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>1 085</b>	<i>0,47</i>	<b>7 338</b>	<i>2,55</i>	<b>(6 253)</b>	<i>-85,22</i>
Banque bics	1 085	<i>0,47</i>	7 338	<i>2,55</i>	(6 253)	<i>-85,22</i>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>18 078</b>	<i>7,83</i>	<b>17 556</b>	<i>6,10</i>	<b>523</b>	<i>2,98</i>
Fournisseurs	8 390	<i>3,64</i>	8 834	<i>3,07</i>	(444)	<i>-5,03</i>
Factures non parvenues	9 688	<i>4,20</i>	8 721	<i>3,03</i>	967	<i>11,09</i>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>51 046</b>	<i>22,12</i>	<b>45 568</b>	<i>15,83</i>	<b>5 478</b>	<i>12,02</i>
Provision congés payés	15 573	<i>6,75</i>	13 069	<i>4,54</i>	2 504	<i>19,16</i>
Urssaf	11 764	<i>5,10</i>	10 795	<i>3,75</i>	969	<i>8,98</i>
Humanis - igirs	9 724	<i>4,21</i>	8 976	<i>3,12</i>	748	<i>8,34</i>
Assedic/garp	1 943	<i>0,84</i>	1 671	<i>0,58</i>	272	<i>16,28</i>
Prevoyance mederic (cri)	1 203	<i>0,52</i>	1 119	<i>0,39</i>	84	<i>7,51</i>
Charges congés payés	7 786	<i>3,37</i>	6 534	<i>2,27</i>	1 252	<i>19,16</i>
Formation continue	1 708	<i>0,74</i>	2 562	<i>0,89</i>	(854)	<i>-33,33</i>
Taxe sur salaires	1 345	<i>0,58</i>	842	<i>0,29</i>	503	<i>59,74</i>
<b>Autres dettes</b>	<b>4 080</b>	<i>1,77</i>	<b>27 855</b>	<i>9,68</i>	<b>(23 775)</b>	<i>-85,35</i>
Ddte vae	4 080	<i>1,77</i>	2 190	<i>0,76</i>	1 890	<i>86,30</i>
Sous traitance IRILL			25 665	<i>8,92</i>	(25 665)	<i>-100,00</i>
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	<b>230 802</b>	<i>100,00</i>	<b>287 856</b>	<i>100,00</i>	<b>(57 054)</b>	<i>-19,82</i>

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2009	12	01/01/2008	12	Variations	%
	31/12/2009	mois	31/12/2008	mois		
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>669 122</b>	<i>160,16</i>	<b>609 321</b>	<i>160,18</i>	<b>59 801</b>	<i>9,81</i>
<b>Ventes de marchandises</b>						
<b>Production vendue Biens</b>						
<b>Production vendue Services + Travaux</b>	<b>417 771</b>	<i>100,00</i>	<b>380 409</b>	<i>100,00</i>	<b>37 361</b>	<i>9,82</i>
<b>Production vendue Services FRANCE</b>	<b>417 771</b>	<i>100,00</i>	<b>380 409</b>	<i>100,00</i>	<b>37 361</b>	<i>9,82</i>
Appel offre fas / aftam	54 254	<i>12,99</i>	42 408	<i>11,15</i>	11 846	<i>27,93</i>
Appel offre drtefp irill			21 022	<i>5,53</i>	(21 022)	<i>-100,00</i>
Appel offre ddte vae	7 200	<i>1,72</i>	4 060	<i>1,07</i>	3 140	<i>77,34</i>
Appel offre CG 92 Empl. Famil.	151 451	<i>36,25</i>	137 659	<i>36,19</i>	13 792	<i>10,02</i>
CNED APP	1 820	<i>0,44</i>	1 113	<i>0,29</i>	707	<i>63,52</i>
CIBLE EMPLOI	113 947	<i>27,27</i>	44 913	<i>11,81</i>	69 033	<i>153,70</i>
BCA ASSOFAC			3 078	<i>0,81</i>	(3 078)	<i>-100,00</i>
STR	1 672	<i>0,40</i>	8 323	<i>2,19</i>	(6 651)	<i>-79,91</i>
Appel offre dda OE			29 414	<i>7,73</i>	(29 414)	<i>-100,00</i>
Appel offre dda internet			4 015	<i>1,06</i>	(4 015)	<i>-100,00</i>
Appel offre dda bca			20 669	<i>5,43</i>	(20 669)	<i>-100,00</i>
Prestations Fongecif	51 414	<i>12,31</i>	12 390	<i>3,26</i>	39 024	<i>314,96</i>
Appel offre Département Paris			17 325	<i>4,55</i>	(17 325)	<i>-100,00</i>
Convention POP	3 760	<i>0,90</i>	3 760	<i>0,99</i>		
Convention EMT	56	<i>0,01</i>			56	
Prestations individuels	2 220	<i>0,53</i>	30	<i>0,01</i>	2 190	<i>N/S</i>
Prestations individuels TEF	1 755	<i>0,42</i>	600	<i>0,16</i>	1 155	<i>192,50</i>
Prestations meudon ville	10 921	<i>2,61</i>	9 963	<i>2,62</i>	958	<i>9,61</i>
Prestations entreprises APP	8 269	<i>1,98</i>	1 740	<i>0,46</i>	6 529	<i>375,23</i>
Prest personnel Chatillon	4 960	<i>1,19</i>	11 335	<i>2,98</i>	(6 375)	<i>-56,25</i>
Prest entreprises hors APP	4 073	<i>0,97</i>	6 592	<i>1,73</i>	(2 519)	<i>-38,21</i>
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>417 771</b>	<i>100,00</i>	<b>380 409</b>	<i>100,00</i>	<b>37 361</b>	<i>9,82</i>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>242 839</b>	<i>58,13</i>	<b>218 115</b>	<i>57,34</i>	<b>24 723</b>	<i>11,33</i>
Subvention DRTEFP APP	62 825	<i>15,04</i>	75 900	<i>19,95</i>	(13 076)	<i>-17,23</i>
Subvention CG Mutualiser			2 704	<i>0,71</i>	(2 704)	<i>-100,00</i>
Subvention CG 92 RAN	75 790	<i>18,14</i>	41 902	<i>11,01</i>	33 888	<i>80,87</i>
Subvention REGION APP	64 584	<i>15,46</i>	62 790	<i>16,51</i>	1 794	<i>2,86</i>
Subvention AGEFIPH	18 116	<i>4,34</i>	11 878	<i>3,12</i>	6 238	<i>52,51</i>
Subvention Interco	21 524	<i>5,15</i>	21 524	<i>5,66</i>		
Subvention ANPE contrats aidés			1 417	<i>0,37</i>	(1 417)	<i>-100,00</i>
<b>Reprises sur amort. &amp; prov., transferts de charges</b>	<b>1 014</b>	<i>0,24</i>	<b>2 551</b>	<i>0,67</i>	<b>(1 537)</b>	<i>-60,25</i>
Reprise provision retraite	1 014	<i>0,24</i>	2 551	<i>0,67</i>	(1 537)	<i>-60,25</i>
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>7 499</b>	<i>1,80</i>	<b>8 245</b>	<i>2,17</i>	<b>(746)</b>	<i>-9,05</i>
Autres recettes			105	<i>0,03</i>	(105)	<i>-100,00</i>
Produits machine à café	68	<i>0,02</i>	1 423	<i>0,37</i>	(1 355)	<i>-95,22</i>
Ecart de reglement	7		5		2	<i>53,16</i>
Ecarts sur provisions	7 424	<i>1,78</i>	6 712	<i>1,76</i>	712	<i>10,60</i>
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>700 240</b>	<i>167,61</i>	<b>645 459</b>	<i>169,67</i>	<b>54 781</b>	<i>8,49</i>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>218 749</b>	<i>52,36</i>	<b>186 339</b>	<i>48,98</i>	<b>32 411</b>	<i>17,39</i>
Soustraction AFTAM-IPTR	1 371	<i>0,33</i>	2 038	<i>0,54</i>	(666)	<i>-32,69</i>
Revers. Prestataires ANPE	5 748	<i>1,38</i>			5 748	
EDF-GDF	8 681	<i>2,08</i>	1 725	<i>0,45</i>	6 956	<i>403,35</i>
Petit équipement	202	<i>0,05</i>	710	<i>0,19</i>	(508)	<i>-71,54</i>

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2009 31/12/2009	12 mois	01/01/2008 31/12/2008	12 mois	Variations	%
Fournit.administratives	10 129	2,42	12 706	3,34	(2 577)	-20,28
Credit bail mobilier	16 092	3,85	16 229	4,27	(137)	-0,84
Loyer Le Plessis	30 904	7,40	7 115	1,87	23 789	334,35
Loyers Châtillon	54 799	13,12	19 005	5,00	35 794	188,34
Locations materiel			96	0,03	(96)	-100,00
Charges Le Plessis-Châtillon			2 293	0,60	(2 293)	-100,00
Entretien locaux	16 127	3,86	22 945	6,03	(6 817)	-29,71
Maintenance informatique	5 362	1,28	586	0,15	4 776	815,03
Entretien mat.de bureau			692	0,18	(692)	-100,00
Assurances	2 063	0,49	2 016	0,53	47	2,35
Frais divers de stage	4 857	1,16	4 603	1,21	254	5,51
Documentation	3 707	0,89	3 187	0,84	519	16,30
Honoraires administr.	13 276	3,18	13 276	3,49	(1)	-0,01
Honoraires formateurs	20 792	4,98	51 466	13,53	(30 673)	-59,60
Honoraires divers	1 579	0,38	4 014	1,06	(2 435)	-60,67
Honoraires cac	4 595	1,10	4 595	1,21		
Formation	2 874	0,69	4 007	1,05	(1 133)	-28,27
Cadeaux			140	0,04	(140)	-100,00
Publications (site internet)	1 095	0,26	622	0,16	474	76,14
Déplacement	286	0,07	309	0,08	(22)	-7,16
Réceptions	1 210	0,29	1 080	0,28	130	12,02
Frais de poste	41	0,01	25	0,01	16	63,10
Frais téléphone	10 846	2,60	8 276	2,18	2 570	31,05
Frais internet	993	0,24	1 187	0,31	(195)	-16,40
Frais bancaires	1 105	0,26	896	0,24	209	23,30
Cotisations diverses	15		500	0,13	(485)	-97,00
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés</b>	<b>23 388</b>	<b>5,60</b>	<b>23 137</b>	<b>6,08</b>	<b>251</b>	<b>1,08</b>
Taxe sur les salaires	20 257	4,85	20 575	5,41	(318)	-1,55
Formation	3 131	0,75	2 562	0,67	569	22,21
<b>Salaires et traitements</b>	<b>316 593</b>	<b>75,78</b>	<b>313 080</b>	<b>82,30</b>	<b>3 513</b>	<b>1,12</b>
Salaires	313 889	75,13	316 212	83,12	(2 323)	-0,73
Gratifications stagiaires	200	0,05	40	0,01	160	400,00
Provision congés payés	2 504	0,60	(3 172)	-0,83	5 676	178,94
<b>Charges sociales du personnel</b>	<b>120 488</b>	<b>28,84</b>	<b>117 729</b>	<b>30,95</b>	<b>2 759</b>	<b>2,34</b>
Sécurité sociale	79 263	18,97	79 483	20,89	(220)	-0,28
Prévoyance cadres	2 138	0,51	2 142	0,56	(3)	-0,16
Igirs	20 700	4,95	20 699	5,44	1	0,01
Garp	13 332	3,19	13 054	3,43	278	2,13
Provision ch. sur cp	1 252	0,30	(1 586)	-0,42	2 838	178,94
Médecine du travail	1 355	0,32	1 444	0,38	(89)	-6,16
Transport du personnel	2 448	0,59	2 493	0,66	(45)	-1,82
<b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>2 595</b>	<b>0,62</b>	<b>3 783</b>	<b>0,99</b>	<b>(1 188)</b>	<b>-31,41</b>
Dotation aux amortissements	2 595	0,62	3 783	0,99	(1 188)	-31,41
<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>18 427</b>	<b>4,41</b>	<b>1 392</b>	<b>0,37</b>	<b>17 035</b>	<b>N/S</b>
Perte sur créances irrécouvrab	6 947	1,66			6 947	
Ecart de règlements	150	0,04	31	0,01	119	380,29
Ecart de provisions	11 330	2,71	1 361	0,36	9 969	732,76
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(31 118)</b>	<b>-7,45</b>	<b>(36 138)</b>	<b>-9,50</b>	<b>5 021</b>	<b>13,89</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>354</b>	<b>0,08</b>	<b>4 596</b>	<b>1,21</b>	<b>(4 242)</b>	<b>-92,30</b>
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>184</b>	<b>0,04</b>	<b>4 596</b>	<b>1,21</b>	<b>(4 412)</b>	<b>-96,00</b>
Produits financiers	184	0,04	4 596	1,21	(4 412)	-96,00

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2009 12		01/01/2008 12		Variations	
	31/12/2009	mois	31/12/2008	mois		%
<b>Produits nets sur cessions de val.mob de placement</b>	<b>170</b>	<b>0,04</b>			<b>170</b>	
Produit cession vm	170	0,04			170	
<b>Total des charges financières</b>						
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>354</b>	<b>0,08</b>	<b>4 596</b>	<b>1,21</b>	<b>(4 242)</b>	<b>-92,30</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>(30 764)</b>	<b>-7,36</b>	<b>(31 542)</b>	<b>-8,29</b>	<b>778</b>	<b>2,47</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>						
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>1 249</b>	<b>0,30</b>			<b>1 249</b>	
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	<b>1 249</b>	<b>0,30</b>			<b>1 249</b>	
Charges exceptionnelles	1 249	0,30			1 249	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(1 249)</b>	<b>-0,30</b>			<b>(1 249)</b>	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>(32 013)</b>	<b>-7,66</b>	<b>(31 542)</b>	<b>-8,29</b>	<b>(470)</b>	<b>-1,49</b>