

AA MISSION LOCALE  
RUE JEAN CAEROU  
Z.A. DE LA BOISSIERE

29600 MORLAIX

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01 /01 /2009 au 31 /12/2009

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	10 581	9 317	1 263	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	1 156	1 156		39
Autres immobilisations corporelles	231 021	81 053	149 968	165 225
Immo. en cours, avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	108		108	108
<b>Total</b>	<b>242 866</b>	<b>91 527</b>	<b>151 339</b>	<b>165 372</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances	85 998		85 998	150 868
<b>Divers</b>				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement	70 000		70 000	
Disponibilités	57 377		57 377	19 197
<b>Total</b>	<b>213 376</b>		<b>213 376</b>	<b>170 065</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	6 834		6 834	10 608
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>Total</b>	<b>6 834</b>		<b>6 834</b>	<b>10 608</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>463 076</b>	<b>91 527</b>	<b>371 549</b>	<b>346 045</b>

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel		
Primes d'émission, de fusion, d'apport	117 963	117 963
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-179 283	-182 966
Résultat de l'exercice	13 951	3 683
Subventions d'investissement	2 769	5 347
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>-44 601</b>	<b>-55 974</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	143 371	153 432
<b>Total</b>	<b>143 371</b>	<b>153 432</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	129 156	118 624
Provisions pour charges		
<b>Total</b>	<b>129 156</b>	<b>118 624</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cour		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 387	23 682
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	43 571	39 551
. Organismes sociaux	48 356	39 251
. Etat, impôts sur les bénéfiques		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	11 017	9 797
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		8 000
<b>Total</b>	<b>124 330</b>	<b>120 281</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance	19 293	9 682
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>371 549</b>	<b>346 045</b>

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du	01/01/2009	%	du	01/01/2008	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2009	CA	au	31/12/2008	CA	en euros	%
<b>PRODUITS</b>								
Ventes de marchandises								
Production vendue								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation		735 934	#####		714 712	#####	21 222	2,97
Autres produits		78 984	#####		100 874	#####	-21 890	-21,70
<b>Total</b>		<b>814 918</b>	<b>#####</b>		<b>815 586</b>	<b>#####</b>	<b>-668</b>	<b>-0,08</b>
<b>CONSOMMATIONS</b>								
Achats de marchandises								
Variations stock (marchandises)								
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements								
Variation de stock (mat. premières)								
Autres achats & charges externes		93 204	#####		90 922	#####	2 282	2,51
<b>Total</b>		<b>93 204</b>	<b>#####</b>		<b>90 922</b>	<b>#####</b>	<b>2 282</b>	<b>2,51</b>
<b>CHARGES</b>								
Impôts, taxes et versements ass.		41 729	#####		39 272	#####	2 457	6,26
Salaires et traitements		454 999	#####		430 273	#####	24 726	5,75
Charges sociales		176 752	#####		175 719	#####	1 032	0,59
Dotations amortissements et prov.		16 083	#####		36 114	#####	-20 031	-55,47
Autres charges		21 942	#####		22 238	#####	-296	-1,33
<b>Total</b>		<b>711 505</b>	<b>#####</b>		<b>703 616</b>	<b>#####</b>	<b>7 889</b>	<b>1,12</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>10 209</b>	<b>#####</b>		<b>21 048</b>	<b>#####</b>	<b>-10 839</b>	<b>-51,49</b>
Produits financiers		1 333	#####		2 128	#####	-795	-37,34
Charges financières					642	#####	-642	-100,00
<b>Résultat financier</b>		<b>1 333</b>	<b>#####</b>		<b>1 486</b>	<b>#####</b>	<b>-153</b>	<b>-10,27</b>
Quote-part des opérat. en commun								
<b>Résultat courant</b>		<b>11 543</b>	<b>#####</b>		<b>22 534</b>	<b>#####</b>	<b>-10 991</b>	<b>-48,78</b>
Produits exceptionnels		2 578	#####		4 433	#####	-1 855	-41,85
Charges exceptionnelles		170	#####		23 284	#####	-23 114	-99,27
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>2 408</b>	<b>#####</b>		<b>-18 851</b>	<b>#####</b>	<b>21 259</b>	<b>112,77</b>
Participation des salariés								
Impôt sur les bénéfices								
<b>Résultat de l'exercice</b>		<b>13 951</b>	<b>#####</b>		<b>3 683</b>	<b>#####</b>	<b>10 268</b>	<b>278,82</b>

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

## **ANNEXE**

**Règles et méthodes comptables**

**Notes sur le Bilan Actif**

**Notes sur le Bilan Passif**

**Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

# ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2009

Durée : 12 mois

## 1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

## 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## OPTIONS RETENUES DANS LE CADRE DU REGLEMENT CRC 2004-06

	Date de première option	Option pour la comptabilisation			Non concerné
		en charges		à l'actif	
<b>Frais d'acquisition</b> des immobilisations corporelles et incorporelles					x
des titres de participation					x
des autres titres immobilisés et des titres de placement					x
<b>Coûts d'emprunts activables</b> montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice					x
<b>Dépenses de développement remplissant les critères d'activation</b> montant comptabilisé en charges pour l'exercice					x

## ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	17 128	1 579	8 126	10 581
<b>Terrains</b> .....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels .....	1 156			1 156
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes .....	241 082			231 021
Immobilisations financières .....	108			108
<b>Total .....</b>	<b>259 474</b>	<b>1 579</b>	<b>8 126</b>	<b>242 866</b>

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	17 128	316	8 126	9 317
<b>Terrains</b> .....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels .....	1 117	39		1 156
Autres immobilisations corporelles..	75 857	5 196		81 053
<b>Total .....</b>	<b>94 102</b>	<b>5 551</b>	<b>8 126</b>	<b>91 527</b>

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles .....				
Immobilisations financières .....				
<b>Total .....</b>				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)						
<b>Frais d'établissement :</b>						
		Valeur nette		Taux amortissement		
Frais de constitution .....						
Frais de premier établissement..						
Frais d'augmentation de capital						
<b>Fonds commercial :</b>						
Hors droit au bail, il s'élève à :						
Eléments achetés.....						
Eléments réévalués.....						
Eléments recus en apport.....						
<b>COMPOSANTS IDENTIFIES EN APPLICATION DU REGLEMENT CRC 2002 -10</b>						
Valeurs brutes		Amortissements et provisions		Valeurs nettes		
Constructions Installations techniques, matériel et outillage industriels Autres immobilisations corporelles						
<b>AMORTISSEMENTS</b>						
Les plans d'amortissement des immobilisations			retiennent les méthodes suivantes :			
<b>Durées d'amortissement</b>			:			
<b>Immobilisations non décomposées</b>			d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.			
amortissement en fonction des durées						
<b>Modes d'amortissement</b>			en application du mode linéaire.			
Les amortissements sont calculés						
	Immobilisations non décomposées		Immobilisations structure		décomposées composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	L	1 AN				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L	3 A 5 ANS				
Autres immobilisations corporelles	L	3 A 10 ANS				

## 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

## AUTRES POSTES DE L'ACTIF

**- STOCKS**

--

**Valeurs brutes**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Total .....</b>				

**Dépréciation des stocks**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Total .....</b>				

**- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION****Créances représentées par des effets de commerce**

Clients .....		
Autres créances .....		

**Etat des créances :**

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	100		
Actif circulant et charges constatées d'avance.	92 833	92 833	0

**Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :**

Immobilisations financières .....		
Clients et comptes rattachés .....		
Autres créances.....	85 998	
Disponibilités.....		

**Charges constatées d'avance :**

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

**Dépréciation des créances et autres postes d'actif**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances .....				
Autres postes d'actif .....				
<b>Total .....</b>				

## 3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**Capital social (actions ou parts) :**

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice .....		
Titres émis .....		
Titres remboursés ou annulés .....		
Titres en fin d'exercice .....		

**Provisions :**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées .....				
Provisions pour risques & charg	118 624	10 532		129 156
<b>Total .....</b>	<b>118 624</b>	<b>10 532</b>		<b>129 156</b>

**Etat des dettes :**

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....				
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs .....	21 387	21 387		
Dettes fiscales et sociales .....	102 943	102 943		
Dettes sur immobilisations .....				
Autres dettes .....				
Produits constatés d'avance .....	19 293	19 293		
<b>Total .....</b>	<b>143 623</b>	<b>143 623</b>		

**Dettes représentées par des effets de commerce :**

Dettes financières .....	
Fournisseurs .....	
Autres dettes.....	

**Charges à payer incluses dans les postes du bilan :**

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses .....	
Fournisseurs .....	6 789
Dettes fiscales et sociales.....	102 635
Autres dettes.....	

**Produits constatés d'avance :**

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

--

## 4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

### Dettes garanties par des sûretés réelles

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

### Engagement donnés

Intérêts sur emprunts .....

Avals et cautions .....

Autres engagements donnés .....

### Engagements réciproques

Effets escomptés non échus .....

Crédit-bail mobilier ..... 30 048

Crédit-bail immobilier .....

Locations longue durée ..... 892

Autres engagements réciproques.....

### Engagements reçus

Avals et cautions .....

Autres engagements reçus .....

### Autres informations significatives