

**AIRLOR**

ASSOCIATION POUR LA SURVEILLANCE ET L'ETUDE  
DE LA POLLUTION ATMOSPHERIQUE EN LORRAINE

1, allée de Longchamp  
Parc club de Nancy Brabois  
54500 – VANDOEUVRE LES NANCY

**COMPTES ANNUELS**  
**AU 31 DÉCEMBRE 2009**

Exercice du 1<sup>er</sup> Janvier au 31 Décembre 2009

**07 AVRIL 2010**  
**JLV/SSE/LO**

## Sommaire

|  |    |
|--|----|
| Bilan Actif                                    | 1  |
| Bilan Passif                                   | 2  |
| Détail du bilan actif                          | 3  |
| Détail du bilan passif                         | 7  |
| Compte de résultat                             | 10 |
| Compte de résultat (suite)                     | 11 |
| Variation des produits                         | 12 |
| Variation des charges                          | 14 |
| Règles et méthodes comptables                  | 18 |
| Immobilisations                                | 20 |
| Amortissements                                 | 21 |
| Provisions et dépréciations inscrites au bilan | 22 |
| Etat des créances et dettes                    | 23 |
| Variation détaillée des stocks et en-cours     | 24 |
| Détail des produits à recevoir                 | 25 |
| Détail des charges à payer                     | 26 |
| Détail des produits constatés d'avance         | 27 |
| Détail des charges constatées d'avance         | 28 |
| Détail des charges exceptionnelles             | 29 |
| Détail des produits exceptionnels              | 30 |
| Engagements financiers                         | 31 |

## ANNEXE DE GESTION

|                                    |    |
|------------------------------------|----|
| Capacité d'autofinancement         | 32 |
| Tableau de financement – Tableau 1 | 33 |
| Tableau de financement – Tableau 2 | 34 |

**BILAN ACTIF**

|   | 31/12/2009       |                   | 31/12/2008       |                  |
|---|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|   | Brut             | Amort. dépréciat. | Net              | Net              |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>   |                  |                   |                  |                  |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                            |                  |                   |                  |                  |
| Frais d'établissement   |                  |                   |                  |                  |
| Frais de recherche et développement                             | 49 372           | 29 929            | 19 442           | 3 562            |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires | 158 537          | 149 291           | 9 246            | 17 208           |
| Fonds commercial (1)  |                  |                   |                  |                  |
| Autres immobilisations incorporelles                            |                  |                   |                  |                  |
| Immobilisations incorporelles en cours                          | 6 733            |                   | 6 733            |                  |
| Avances et acomptes   |                  |                   |                  | 12 521           |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                              |                  |                   |                  |                  |
| Terrains  | 255 795          | 77                | 255 718          | 241 221          |
| Constructions   | 1 728 986        | 252 031           | 1 476 955        | 108 615          |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels     | 1 795 231        | 1 326 639         | 468 593          | 346 256          |
| Autres immobilisations corporelles                              | 743 534          | 616 320           | 127 213          | 110 128          |
| Immobilisations grevées de droits                               |                  |                   |                  |                  |
| Immobilisations corporelles en cours                            | 59 656           |                   | 59 656           | 513 565          |
| Avances et acomptes   |                  |                   |                  |                  |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                          |                  |                   |                  |                  |
| Participations  |                  |                   |                  |                  |
| Créances rattachées à des participations                        |                  |                   |                  |                  |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille                |                  |                   |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                       |                  |                   |                  |                  |
| Prêts   |                  |                   |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                              | 908              |                   | 908              | 8 016            |
| <b>TOTAL (I)</b>  | <b>4 798 752</b> | <b>2 374 286</b>  | <b>2 424 465</b> | <b>1 361 091</b> |
| <b>Comptes de liaison</b>                                       |                  |                   |                  |                  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>  |                  |                   |                  |                  |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                       |                  |                   |                  |                  |
| Matières premières et approvisionnements                        | 39 315           |                   | 39 315           | 38 984           |
| En-cours de production de biens                                 |                  |                   |                  |                  |
| En-cours de production de services                              |                  |                   |                  |                  |
| Produits intermédiaires et finis                                |                  |                   |                  |                  |
| Marchandises  |                  |                   |                  |                  |
| Avances et acomptes versés sur commandes                        |                  |                   |                  | 7 877            |
| <b>Créances d'exploitation (3)</b>                              |                  |                   |                  |                  |
| Créances usagers et comptes rattachés                           | 73 292           |                   | 73 292           | 64 331           |
| Autres créances   | 289 561          |                   | 289 561          | 47 408           |
| Valeurs mobilières de placement                                 | 877 976          |                   | 877 976          | 1 637 424        |
| Instruments de trésorerie                                       |                  |                   |                  |                  |
| Disponibilités  | 25 295           |                   | 25 295           | 56 756           |
| Charges constatées d'avance (3)                                 | 10 313           |                   | 10 313           | 14 875           |
| <b>TOTAL (II)</b>   | <b>1 315 751</b> |                   | <b>1 315 751</b> | <b>1 867 654</b> |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)                |                  |                   |                  |                  |
| Primes de remboursement des emprunts (IV)                       |                  |                   |                  |                  |
| Ecarts de conversion actif (V)                                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                                    | <b>6 114 503</b> | <b>2 374 286</b>  | <b>3 740 216</b> | <b>3 228 745</b> |
| (1) dont droit au bail  |                  |                   |                  |                  |
| (2) dont à moins d'un an  |                  |                   |                  |                  |
| (3) dont à plus d'un an   |                  |                   |                  |                  |
| <b>ENGAGEMENTS RECUS</b>  |                  |                   |                  |                  |
| Legs nets à réaliser :  |                  |                   |                  |                  |
| - acceptés par les organes statutairement compétents            |                  |                   |                  |                  |
| - autorisé par l'organisme de tutelle                           |                  |                   |                  |                  |
| Dons en nature restant à vendre                                 |                  |                   |                  |                  |

**BILAN PASSIF**

|   | 31/12/2009       | 31/12/2008       |
|---|------------------|------------------|
|   | Net              | Net              |
| <b>FONDS ASSOCIATIFS</b>  |                  |                  |
| <b>Fonds propres</b>  |                  |                  |
| Fonds associatifs sans droit de reprise   |                  |                  |
| <i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i> |                  |                  |
| Ecarts de réévaluation  |                  |                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles  |                  |                  |
| Réserves réglementées   |                  |                  |
| Autres réserves   | 1 528 674        | 1 528 674        |
| Report à nouveau  | 133 495          | 129 771          |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>   | <b>79 657</b>    | <b>3 724</b>     |
| <b>Autres fonds associatifs</b>   |                  |                  |
| Fonds associatifs avec droit de reprise   |                  |                  |
| Résultats sous contrôle des tiers financeurs  |                  |                  |
| Ecarts de réévaluation  |                  |                  |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables  | 862 489          | 562 872          |
| Provisions réglementées   |                  |                  |
| Droits des propriétaires (Commodat)   |                  |                  |
| <b>TOTAL (I)</b>  | <b>2 604 314</b> | <b>2 225 041</b> |
| <b>Comptes de liaison (II)</b>  |                  |                  |
| <b>PROVISIONS</b>   |                  |                  |
| Provisions pour risques   |                  |                  |
| Provisions pour charges   | 155 546          | 159 565          |
| <b>TOTAL (III)</b>  | <b>155 546</b>   | <b>159 565</b>   |
| <b>FONDS DEDIES</b>   |                  |                  |
| Sur subventions de fonctionnement   | 175 618          | 207 378          |
| Sur autres ressources   |                  |                  |
| <b>TOTAL (IV)</b>   | <b>175 618</b>   | <b>207 378</b>   |
| <b>DETTES (1)</b>   |                  |                  |
| Emprunts obligataires   |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)  | 376 506          | 401 451          |
| Emprunts et dettes financières divers (3)   |                  |                  |
| Avances et acomptes reçus sur commandes   |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés  | 185 398          | 71 979           |
| Dettes fiscales et sociales   | 149 787          | 136 247          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   |                  |                  |
| Autres dettes   | 4 535            |                  |
| Produits constatés d'avance (1)   | 88 512           | 27 084           |
| <b>TOTAL (V)</b>  | <b>804 738</b>   | <b>636 761</b>   |
| Ecarts de conversion passif   |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>   | <b>3 740 216</b> | <b>3 228 745</b> |
| (1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)                 | 454 595          | 261 675          |
| (1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)                  | 350 142          | 375 086          |
| (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque   |                  |                  |
| (3) dont emprunts participatifs   |                  |                  |
| <b>ENGAGEMENTS DONNES</b>   |                  |                  |

## DETAIL DU BILAN ACTIF

|  |                            | 31/12/2009          | 31/12/2008        |
|--|----------------------------|---------------------|-------------------|
|  |                            | Net                 | Net               |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  |                            |                     |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>   |                            |                     |                   |
| <b>Frais de recherche et développement</b>                                     |                            |                     |                   |
| 20311000   | LOG. MODELISAT. PREVISION  | 5 350,00            | 5 350,00          |
| 20312000   | SITE ATMOLOR INTERNET      | 31 427,02           | 22 906,27         |
| 20313000   | SITE INTERNET CRDP         | 5 000,00            |                   |
| 20314000   | SITE INTERNET CLIMAGIR     | 7 594,60            |                   |
| 28031100   | AMORT. LOG. MODELISATION   | - 3 571,27          | - 1 788,11        |
| 28031200   | AMORT.LOG.SITE INTERNET    | - 25 036,24         | - 22 906,27       |
| 28031300   | AMORT. SITE NET CRDP       | - 1 111,00          |                   |
| 28031400   | AMORT. SITE NET CLIMAGIR   | - 210,94            |                   |
|  | <b>Total</b>               | <b>19 442,17</b>    | <b>3 561,89</b>   |
| <b>Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</b> |                            |                     |                   |
| 20510000   | LOGICIELS ADMINISTR.       | 14 141,53           | 30 829,32         |
| 20520000   | LOGICIELS SPECIFIQ. TECHN  | 78 905,36           | 70 066,92         |
| 20522000   | LOGICIELS POSTE CENTRAL    | 65 489,98           | 65 489,98         |
| 28051000   | AMORT LOGICIELS GENERAUX   | - 12 819,73         | - 28 845,80       |
| 28052000   | AMORT LOGICIELS SPECIFIQU  | - 70 981,06         | - 68 916,31       |
| 28052200   | AMORT. LOG POSTE CENTRAL   | - 65 489,98         | - 51 416,49       |
|  | <b>Total</b>               | <b>9 246,10</b>     | <b>17 207,62</b>  |
| <b>Immobilisations incorporelles en cours</b>                                  |                            |                     |                   |
| 23200000   | PROJET 2009 CRD-14         | 6 733,48            |                   |
|  | <b>Total</b>               | <b>6 733,48</b>     |                   |
| <b>Avances et acomptes</b>   |                            |                     |                   |
| 23700000   | SITE INTERNET N° 1         |                     | 8 520,75          |
| 23710000   | SCERER SITE NET N°2        |                     | 4 000,00          |
|  | <b>Total</b>               |                     | <b>12 520,75</b>  |
| <b>Total immobilisations incorporelles</b>                                     |                            | <b>35 421,75</b>    | <b>33 290,26</b>  |
| <b>Immobilisations corporelles</b>   |                            |                     |                   |
| <b>Terrains</b>  |                            |                     |                   |
| 21150000   | TERRAINS BATIS             | 241 221,24          | 241 221,24        |
| 21200000   | AGENC.AMENAG. TERRAINS     | 14 573,68           |                   |
| 28120000   | AMORT. AMENAGEM. TERRAINS  | - 76,92             |                   |
|  | <b>Total</b>               | <b>255 718,00</b>   | <b>241 221,24</b> |
| <b>Constructions</b>   |                            |                     |                   |
| 21310000   | BATIMENTS                  | 1 412 991,32        |                   |
| 21411000   | CONSTRUCTION SIEGE         |                     | 4 350,88          |
| 21412000   | CABINES CONST.SOL D'AUTRUI | 242 131,18          | 242 131,18        |
| 21451000   | AGENCEMENT SIEGE           | 521,26              | 17 731,41         |
| 21452000   | AGENCEMENTS STATIONS       | 73 341,74           | 65 460,91         |
| 28131000   | AMORT.DES BATIMENTS        | - 33 897,66         |                   |
| 28141100   | AMORT CONST SIEGE          |                     | - 4 152,35        |
| 28141200   | AMORT CONST STATIONS       | - 178 975,54        | - 164 882,67      |
| 28145100   | AMORT AGENCEMENT SIEGE     | - 521,26            | - 17 329,90       |
| 28145200   | AMORT AGENCEMENT STATIONS  | - 38 636,15         | - 34 694,08       |
|  | <b>Total</b>               | <b>1 476 954,89</b> | <b>108 615,38</b> |

## DETAIL DU BILAN ACTIF

|  |                             | 31/12/2009        | 31/12/2008        |
|--|-----------------------------|-------------------|-------------------|
|  |                             | Net               | Net               |
| <b>Installations techniques, matériel et outillage industriels</b> |                             |                   |                   |
| 21541010   | ANALYSEURS O3               | 245 369,50        | 311 669,79        |
| 21541020   | ANALYSEURS NOx              | 286 906,33        | 284 579,37        |
| 21541030   | ANALYSEURS SO2              | 164 965,26        | 164 965,26        |
| 21541040   | ANALYSEURS CO               | 107 633,32        | 88 844,16         |
| 21541050   | ANALYSEURS BTX              | 49 751,81         | 49 751,81         |
| 21541070   | ANALYSEURS PM10 ET PM2.5    | 416 526,38        | 337 412,18        |
| 21541110   | MATERIEL COV                | 10 678,38         | 10 678,38         |
| 21541120   | PRELEVEURS POUSSIERES       | 213 680,71        | 108 243,98        |
| 21541160   | AUTRES CAPTEURS             | 37 349,85         | 36 587,76         |
| 21541310   | CANISTERS                   | 12 768,86         | 14 241,62         |
| 21541320   | TETES DE PRELEVEMENT        | 26 026,29         | 23 001,61         |
| 21541330   | GENERATEURS D'HYDROGENE     | 7 325,50          |                   |
| 21541410   | AUTRES MAT. LABO CHIMIE     | 7 170,44          | 7 170,44          |
| 21542000   | METEO                       | 38 184,89         | 37 543,83         |
| 21544000   | BAIES                       | 25 049,49         | 25 049,49         |
| 21545000   | ARMOIRES SEMI-MOBILES       | 5 440,45          | 5 440,45          |
| 21546000   | CALIBRAGE                   | 94 839,41         | 94 839,41         |
| 21547000   | ETALONNAGE                  | 37 432,42         | 44 468,66         |
| 21550000   | OUTILLAGE                   | 6 721,95          | 6 721,95          |
| 21551000   | ABRIS TUBES                 | 1 410,00          | 1 410,00          |
| 28154101   | AMORT ANALYSEURS O3         | - 220 607,69      | - 271 905,60      |
| 28154102   | AMORT ANALYSEURS NOx        | - 226 112,59      | - 215 136,43      |
| 28154103   | AMORT ANALYSEURS SO2        | - 161 663,03      | - 157 339,30      |
| 28154104   | AMORT ANALYSEURS CO         | - 75 124,04       | - 68 098,65       |
| 28154105   | AMORT. ANALYSEURS BTX       | - 21 629,44       | - 14 524,88       |
| 28154107   | AMORT ANALYS PM10 - PM2.5   | - 283 796,53      | - 260 228,21      |
| 28154111   | AMORT.PRELEV.ECHANTILL      | - 10 678,38       | - 10 678,38       |
| 28154112   | AMORT.MATERIEL COV          | - 73 569,59       | - 58 027,71       |
| 28154116   | AMORT.MAT.ACQUIS DONNEES    | - 36 629,78       | - 36 587,76       |
| 28154131   | AMORT CANISTERS             | - 8 477,88        | - 8 700,44        |
| 28154132   | AMORT TETES DE PRELEVEMEN   | - 10 752,60       | - 7 938,91        |
| 28154133   | AMORT. GENERAT. HYDROGENE   | - 729,35          |                   |
| 28154141   | AMORT AUT MAT LABO CHIMIE   | - 5 713,80        | - 5 389,30        |
| 28154200   | AMORT METEO                 | - 32 294,59       | - 29 930,33       |
| 28154400   | AMORT BAIES                 | - 25 049,49       | - 25 049,49       |
| 28154500   | AMORT ARMOIRES SEMI-MOBIL   | - 4 890,31        | - 4 610,60        |
| 28154600   | AMORT CALIBRAGE             | - 84 872,45       | - 83 076,61       |
| 28154700   | AMORT ETALONNAGE            | - 36 132,24       | - 41 428,48       |
| 28155000   | AMORT.OUTILLAGE             | - 6 721,95        | - 6 721,95        |
| 28155100   | AMORT ABRIS TUBES           | - 1 192,94        | - 991,60          |
| <b>Total</b>   |                             | <b>468 592,57</b> | <b>346 255,52</b> |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>                          |                             |                   |                   |
| 21710000   | LABORATOIRE MOBILE          | 49 326,20         | 49 326,20         |
| 21720000   | REMORQUE LABO               | 167 753,09        | 167 753,09        |
| 21820000   | MATERIEL DE TRANSPORT       | 129 298,05        | 115 023,70        |
| 21831000   | MATERIEL DE BUREAU          | 15 183,01         | 34 210,46         |
| 21832100   | STATION ACQUISIT° DONNEES   | 242 306,96        | 221 536,80        |
| 21832200   | MAT.COMPL.POSTE CENTRAL     | 39 140,28         | 39 140,28         |
| 21832300   | MAT INFO POSTE UTILISATEU   | 61 256,06         | 69 201,94         |
| 21840000   | MOBILIER                    | 30 100,12         | 42 420,91         |
| 21880000   | PANNEAUX                    | 9 169,74          | 9 169,74          |
| 28171000   | AMORT.AMENAG.CAMION LABO    | - 29 664,37       | - 23 627,92       |
| 28172000   | AMORT REMORQUES LABO        | - 164 462,43      | - 161 191,61      |
| 28182000   | AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT | - 117 569,53      | - 114 049,94      |
| 28183100   | AMORT MAT DE BUREAU         | - 8 945,83        | - 30 616,81       |

## DETAIL DU BILAN ACTIF

|   |                           | 31/12/2009          | 31/12/2008          |
|---|---------------------------|---------------------|---------------------|
|   |                           | Net                 | Net                 |
| 28183210  | AMORT STATIONS ACQUIS DON | - 172 565,26        | - 162 918,64        |
| 28183220  | AMORT.MAT.COMPL.POSTE C.  | - 39 140,28         | - 39 140,28         |
| 28183230  | AMORT BUREAUTIQUE ASSOCIE | - 50 447,17         | - 56 963,01         |
| 28184000  | AMORTISSEMENTS MOBILIER   | - 24 355,43         | - 39 976,88         |
| 28188000  | AMORT.PANNEAUX            | - 9 169,74          | - 9 169,74          |
|   | <b>Total</b>              | <b>127 213,47</b>   | <b>110 128,29</b>   |
| <b>Immobilisations corporelles en cours</b>     |                           |                     |                     |
| 23100000  | IMMO.CORPORELLES EN COURS |                     | 513 564,63          |
| 23101000  | AMENAG. SIEGE EN COURS    | 59 656,39           |                     |
|   | <b>Total</b>              | <b>59 656,39</b>    | <b>513 564,63</b>   |
| <b>Total immobilisations corporelles</b>        |                           | <b>2 388 135,32</b> | <b>1 319 785,06</b> |
| <b>Immobilisations financières</b>              |                           |                     |                     |
| <b>Autres immobilisations financières</b>       |                           |                     |                     |
| 27510000  | CAUTIONS LOYERS           |                     | 7 107,97            |
| 27520000  | CAUTIONS AIR LIQUIDE      | 145,83              | 145,83              |
| 27530000  | CAUTION TOTAL             | 762,25              | 762,25              |
|   | <b>Total</b>              | <b>908,08</b>       | <b>8 016,05</b>     |
| <b>Total immobilisations financières</b>        |                           | <b>908,08</b>       | <b>8 016,05</b>     |
| <b>Total actif immobilisé net</b>               |                           | <b>2 424 465,15</b> | <b>1 361 091,37</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                          |                           |                     |                     |
| <b>Stocks et en-cours</b>                       |                           |                     |                     |
| <b>Matières premières et approvisionnements</b> |                           |                     |                     |
| 32300000  | STOCKS PIECES DETACHEES   | 39 315,02           | 38 984,24           |
|   | <b>Total</b>              | <b>39 315,02</b>    | <b>38 984,24</b>    |
| <b>Total stocks et en-cours</b>                 |                           | <b>39 315,02</b>    | <b>38 984,24</b>    |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b> |                           |                     |                     |
| 40910000  | FOURN.AV.ACPT VERSES/COMM |                     | 7 876,58            |
|   | <b>Total</b>              |                     | <b>7 876,58</b>     |
| <b>Créances d'exploitation</b>                  |                           |                     |                     |
| <b>Créances usagers et comptes rattachés</b>    |                           |                     |                     |
| 41110000  | USAGERS (ORGA. P EN CHG)  | 73 291,58           | 51 914,69           |
| 41800000  | USAG. PROD.NON ENC.FACT.  |                     | 12 416,19           |
|   | <b>Total</b>              | <b>73 291,58</b>    | <b>64 330,88</b>    |
| <b>Autres créances</b>                          |                           |                     |                     |
| 40110000  | FOURN. ACHATS BIENS SERV. | 6 944,65            | 2 778,23            |
| 40980000  | RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV | 1 756,02            | 1 373,30            |
| 42100000  | REMUN. DUES AU PERSONNEL  | 3 800,00            |                     |
| 44110000  | ETAT SUBV.INVEST.A RECEV  | 277 060,58          | 40 971,67           |
| 46870000  | PRODUITS A RECEVOIR       |                     | 2 284,36            |
|   | <b>Total</b>              | <b>289 561,25</b>   | <b>47 407,56</b>    |

## DETAIL DU BILAN ACTIF

|  |                           | 31/12/2009          | 31/12/2008          |
|--|---------------------------|---------------------|---------------------|
|  |                           | Net                 | Net                 |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b> |                           |                     |                     |
| 50800000                               | V.M.P. LORVAL MONETAIRE   |                     | 42 625,20           |
| 50810000                               | SICAV NATEXIS SECUR.JOU   | 103 942,56          | 358 793,87          |
| 50820000                               | F.C.P. FRUCTIFONDS MARS   |                     | 461 971,25          |
| 50830000                               | FCP FRUCTIFONDS DECEMBRE  | 555 420,03          | 555 420,03          |
| 50840000                               | FCP NATEXIS SECUR.PLUS    | 218 613,19          | 218 613,19          |
|  | <b>Total</b>              | <b>877 975,78</b>   | <b>1 637 423,54</b> |
| <b>Disponibilités</b>                  |                           |                     |                     |
| 51220000                               | BANQUE POP.LORRAINE       | 18 039,92           | 36 756,45           |
| 51240000                               | LIVRET EPARGNE BPL        | 7 219,59            |                     |
| 51240100                               | BPLC LIVRET ASSOCIATION   | 35,46               | 20 000,00           |
|  | <b>Total</b>              | <b>25 294,97</b>    | <b>56 756,45</b>    |
| <b>Charges constatées d'avance (3)</b> |                           |                     |                     |
| 48600000                               | CHARGES CONSTATEES D AVAN | 10 312,54           | 14 874,53           |
|  | <b>Total</b>              | <b>10 312,54</b>    | <b>14 874,53</b>    |
| <b>Total créances d'exploitation</b>   |                           | <b>1 276 436,12</b> | <b>1 820 792,96</b> |
| <b>Total actif circulant</b>           |                           | <b>1 315 751,14</b> | <b>1 867 653,78</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                   |                           | <b>3 740 216,29</b> | <b>3 228 745,15</b> |

## DETAIL DU BILAN PASSIF

|   | 31/12/2009          | 31/12/2008          |
|---|---------------------|---------------------|
|   | Net                 | Net                 |
| <b>FONDS ASSOCIATIFS</b>  |                     |                     |
| <b>Fonds propres</b>  |                     |                     |
| <b>Réserves</b>   |                     |                     |
| <b>Autres réserves</b>  |                     |                     |
| 10680000 FONDS DE RESERVES-BFR                                  | 228 673,53          | 228 673,53          |
| 10681000 RESERVE INVESTISS.IMMOBIL                              | 1 300 000,00        | 1 300 000,00        |
| <b>Total</b>  | <b>1 528 673,53</b> | <b>1 528 673,53</b> |
| <b>Total réserves</b>   | <b>1 528 673,53</b> | <b>1 528 673,53</b> |
| <b>Report à nouveau</b>   |                     |                     |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR                             | 133 495,48          | 129 771,26          |
| <b>Total</b>  | <b>133 495,48</b>   | <b>129 771,26</b>   |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>             | <b>79 656,84</b>    | <b>3 724,22</b>     |
| <b>Total fonds propres</b>                                      | <b>1 741 825,85</b> | <b>1 662 169,01</b> |
| <b>Autres fonds associatifs</b>                                 |                     |                     |
| <b>Subventions d'investissement sur biens non renouvelables</b> |                     |                     |
| 13112190 SUBV.ADEME INVEST.2000                                 | 51 173,57           | 51 173,57           |
| 13112300 SUBV. INVEST. ADEME 2001                               | 101 460,47          | 101 460,47          |
| 13112310 SUBV. INVEST. ADEME 2002                               | 83 574,27           | 83 574,27           |
| 13112320 SUBV. INVEST. ADEME 2003                               | 10 235,75           | 10 235,75           |
| 13112330 SUBV. INVEST. ADEME 2004                               | 125 600,00          | 125 600,00          |
| 13112340 SUBV. INVEST. ADEME 2005                               | 45 149,00           | 45 149,00           |
| 13112350 SUBV. INVEST. ADEME 2006                               | 67 744,55           | 67 744,55           |
| 13112360 SUBV. INVEST. ADEME 2007                               | 50 912,79           | 27 786,47           |
| 13112370 SUBV ADEME 2008 COMPLEM                                | 38 193,00           | 8 993,65            |
| 13112380 SUBV. INVEST. ADEME 2008                               | 73 441,21           | 4 191,55            |
| 13112390 SUBV. INVEST. ADEME 2009                               | 36 422,98           |                     |
| 13112900 SUBV ADEME SIEGE SOCIAL                                | 202 857,19          |                     |
| 13122030 SUBV.INVEST.M&M  | 11 434,00           | 22 868,15           |
| 13122040 SUBV.INVEST.MEUSE                                      | 34 102,41           | 34 102,41           |
| 13122050 SUBV.INVEST.VOSGES                                     | 41 979,00           | 53 412,76           |
| 13140000 SUBV.INVEST.T.G.A.P.                                   | 921 563,00          | 816 913,24          |
| 13150000 SUBV EDF INVEST. BAT HQE                               |                     | 6 000,00            |
| 13912190 SUBV.ADEME2000 INSC. RT                                | - 51 173,90         | - 50 773,70         |
| 13912300 SUBV.ADEME 2001 INSC.RT                                | - 101 177,82        | - 100 208,86        |
| 13912310 SUBV.ADEME 2002 INSC.RT                                | - 79 482,81         | - 71 442,01         |
| 13912320 SUBV.ADEME 2003.INSC.RT                                | - 10 127,22         | - 9 622,16          |
| 13912330 SUBV.ADEME 2004 INSC.RT                                | - 82 381,94         | - 65 050,01         |
| 13912340 SUBV.ADEME 2005 INSC.RT                                | - 19 296,66         | - 12 291,75         |
| 13912350 SUBV. ADEME 2006 INSC.RT                               | - 19 663,20         | - 9 894,22          |
| 13912360 SUBV. ADEME 2007 INSC.RT                               | - 10 652,64         | - 3 192,00          |
| 13912370 ADEME COMPL 2008 INSC. RT                              | - 3 532,14          | - 656,80            |
| 13912380 SUBV. ADEME 2008 INSC. RT                              | - 6 377,87          | - 271,01            |
| 13912390 SUBV. ADEME 2009 INS. RES                              | - 20,70             |                     |
| 13912900 SUBV. INVEST. ADEME BAT.                               | - 5 071,43          |                     |
| 13922030 SUBV.M & M.INSC.CPTE RESULT.                           | - 11 434,00         | - 22 020,58         |
| 13922040 SUBV.MEUSE.INSC.CPTE RESULT.                           | - 25 703,47         | - 22 995,55         |
| 13922050 SUBV.VOSG. INSC.CPTE RESULT.                           | - 41 979,00         | - 50 617,19         |
| 13940000 SUBV.T.G.A.P..INSC.CPT RT                              | - 565 279,78        | - 477 298,24        |

## DETAIL DU BILAN PASSIF

|   | 31/12/2009          | 31/12/2008          |
|---|---------------------|---------------------|
|   | Net                 | Net                 |
| <b>Total</b>  | <b>862 488,61</b>   | <b>562 871,76</b>   |
| <b>Total autres fonds associatifs</b>                         | <b>862 488,61</b>   | <b>562 871,76</b>   |
| <b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>                                | <b>2 604 314,46</b> | <b>2 225 040,77</b> |
| <b>PROVISIONS</b>   |                     |                     |
| <b>Provisions pour charges</b>                                |                     |                     |
| 15310000 PROV./ALLOCATION RETRAITE                            | 36 546,31           | 40 565,28           |
| 15720000 PROV. GROSSES REPARATIONS                            | 119 000,00          | 119 000,00          |
| <b>Total</b>  | <b>155 546,31</b>   | <b>159 565,28</b>   |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>               | <b>155 546,31</b>   | <b>159 565,28</b>   |
| <b>FONDS DEDIES</b>   |                     |                     |
| <b>Sur subventions de fonctionnement</b>                      |                     |                     |
| 19400000 FONDS DEDIES S/SUBV.FONCT                            | 175 617,81          | 207 378,34          |
| <b>Total</b>  | <b>175 617,81</b>   | <b>207 378,34</b>   |
| <b>TOTAL FONDS DEDIES</b>                                     | <b>175 617,81</b>   | <b>207 378,34</b>   |
| <b>DETTES</b>   |                     |                     |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |                     |                     |
| 16420000 EMP. BPL 450 000 €                                   | 375 949,59          | 400 858,17          |
| 16884000 INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT                            | 556,09              | 592,94              |
| <b>Total</b>  | <b>376 505,68</b>   | <b>401 451,11</b>   |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |                     |                     |
| 40111000 FOURN. ACHATS BIENS SERV.                            | 159 117,86          | 37 952,42           |
| 40810000 FOURNISS.FACT.NON PARVENU                            | 26 280,15           | 34 026,08           |
| <b>Total</b>  | <b>185 398,01</b>   | <b>71 978,50</b>    |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |                     |                     |
| 42100000 REMUN. DUES AU PERSONNEL                             |                     | 200,00              |
| 42520000 FRAIS DEPL.JP*SCHMITT                                | 391,04              | 278,61              |
| 42520001 FRAIS DEPL. SAL DIVERS                               | 434,36              | 304,21              |
| 42520010 FRAIS DEPL.S.BOURDET                                 | 35,00               | 80,40               |
| 42520020 FRAIS DEPL.Y.SAVOURET                                |                     | 553,39              |
| 42520040 FRAIS DEPL.S.RAPENNE                                 | 326,39              | 661,64              |
| 42520050 FRAIS DEPL.MARQUIS                                   |                     | 66,49               |
| 42520070 FRAIS DEPLAC PERRIN                                  | 281,74              |                     |
| 42520110 FRAIS DEPL CHEVALIER                                 | 181,47              | 163,24              |
| 42820000 DETTES PROVISIO.POUR CONG                            | 42 462,48           | 44 023,91           |
| 42860000 PERS. PROV. RTT A PAYER                              | 4 797,80            | 4 560,83            |
| 42862000 COMPTE EPARGNE TEMPS                                 | 19 548,97           | 13 568,70           |
| 42880000 PROV. PRIMES A PAYER                                 | 5 088,43            |                     |
| 43100000 URSSAF   | 11 989,00           | 12 318,00           |
| 43730000 NOVALIS  | 5 223,10            | 4 944,00            |
| 43740000 ASSEDIC  | 1 849,00            | 4 257,00            |
| 43780000 IRCANTEC   | 8 906,40            | 8 492,29            |
| 43820000 CHARG.SOC.ET FISC./C.P.                              | 23 411,78           | 24 252,63           |
| 43830000 CH. SOC. / PRIMES A PAYER                            | 2 716,34            |                     |
| 43860000 FORMATION A PAYER                                    | 5 329,83            | 2 548,19            |
| 43861000 PROV. CHARG / RTT A PAYER                            | 2 641,61            | 2 520,15            |

## DETAIL DU BILAN PASSIF

|                                    |                           | 31/12/2009          | 31/12/2008          |
|------------------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|
|                                    |                           | Net                 | Net                 |
| 43862000                           | CH SOC ET FISCAL / CET    | 11 021,11           | 7 580,22            |
| 44400000                           | ETAT IMPOTS/LES BENEFICES | 368,00              | 2 687,00            |
| 44711000                           | ETAT TAXE SUR SALAIRES    | 2 783,00            | 2 186,00            |
|                                    | <b>Total</b>              | <b>149 786,85</b>   | <b>136 246,90</b>   |
| <b>Autres dettes</b>               |                           |                     |                     |
| 46710100                           | IJSS A REVERSER           | 4 534,92            |                     |
|                                    | <b>Total</b>              | <b>4 534,92</b>     |                     |
| <b>Produits constatés d'avance</b> |                           |                     |                     |
| 48700000                           | PRDS CONSTATES D'AVANCE   | 88 512,25           | 27 084,25           |
|                                    | <b>Total</b>              | <b>88 512,25</b>    | <b>27 084,25</b>    |
| <b>TOTAL DETTES</b>                |                           | <b>804 737,71</b>   | <b>636 760,76</b>   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>               |                           | <b>3 740 216,29</b> | <b>3 228 745,15</b> |

## COMPTES DE RESULTAT

|   | 31/12/2009       | 31/12/2008       |
|---|------------------|------------------|
|   | Total            | Total            |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>  |                  |                  |
| Ventes de marchandises  |                  |                  |
| Production vendue   |                  |                  |
| Prestations de services   | 69 632           | 64 643           |
| <b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  | <b>69 632</b>    | <b>64 643</b>    |
| Production stockée  |                  | - 6 935          |
| Production immobilisée  |                  |                  |
| Subventions d'exploitation  | 885 852          | 824 798          |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 40 915           | 24 071           |
| Collectes   |                  |                  |
| Cotisations   |                  |                  |
| Autres produits   | 172 475          | 166 294          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>                                    | <b>1 168 874</b> | <b>1 072 871</b> |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>   |                  |                  |
| Achats de marchandises  |                  |                  |
| Variation de stocks (marchandises)  |                  |                  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                       | 41 156           | 29 630           |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)           | - 331            | - 3 534          |
| Autres achats et charges externes (2)   | 356 069          | 348 251          |
| Impôts, taxes et versements assimilés   | 41 022           | 33 508           |
| Salaires et traitements   | 366 255          | 341 560          |
| Charges sociales  | 162 599          | 152 047          |
| Autres charges de personnel   | 9 127            | 12 122           |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                                | 220 299          | 189 041          |
| Dotations aux dépréciations sur immobilisations                                 |                  |                  |
| Dotations aux dépréciations sur actif circulant                                 |                  |                  |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                                |                  | 8 741            |
| Autres charges  | 1 004            | 1 278            |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)</b>                                     | <b>1 197 200</b> | <b>1 112 644</b> |
| <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                                       | <b>- 28 326</b>  | <b>- 39 773</b>  |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>                 |                  |                  |
| Excédent attribué ou déficit transféré (III)                                    |                  |                  |
| Déficit supporté ou excédent transféré (IV)                                     |                  |                  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |                  |                  |
| De participations (4)   |                  |                  |
| Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)                 |                  |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés (4)                                       | 2 255            | 12 098           |
| Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges                 |                  |                  |
| Différences positives de change   |                  |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                   | 102 672          | 13 541           |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>  | <b>104 927</b>   | <b>25 639</b>    |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>  |                  |                  |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                       |                  |                  |
| Intérêts et charges assimilées (5)  | 13 803           | 12 352           |
| Différences négatives de change   |                  |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                  |                  |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)</b>                                       | <b>13 803</b>    | <b>12 352</b>    |
| <b>2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>  | <b>91 124</b>    | <b>13 287</b>    |
| <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>                      | <b>62 797</b>    | <b>- 26 486</b>  |

## COMPTES DE RESULTAT

|  |  | 31/12/2009       | 31/12/2008       |
|--|--|------------------|------------------|
|  |  | Total            | Total            |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>  |  |                  |                  |
| Sur opérations de gestion  |  |                  |                  |
| Sur opérations en capital  |  |                  | 5 350            |
| Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges                            |  |                  |                  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>  |  |                  | <b>5 350</b>     |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>   |  |                  |                  |
| Sur opérations de gestion  |  | 12 632           |                  |
| Sur opérations en capital  |  |                  | 3 621            |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions                              |  | 1 901            |                  |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>  |  | <b>14 533</b>    | <b>3 621</b>     |
| <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>  |  | <b>- 14 533</b>  | <b>1 729</b>     |
| Impôts sur les bénéfices (IX)  |  | 368              | 2 687            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>  |  | <b>1 273 801</b> | <b>1 103 860</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>  |  | <b>1 225 905</b> | <b>1 131 304</b> |
| <b>5 - SOLDE INTERMEDIAIRE</b>   |  | <b>47 896</b>    | <b>- 27 444</b>  |
| + Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs                              |  | 31 761           | 31 169           |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées  |  |                  |                  |
| <b>6 - EXCEDENT OU DEFICIT</b>   |  | <b>79 657</b>    | <b>3 724</b>     |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs                                     |  |                  |                  |
| (2) dont redevances sur crédit-bail mobilier<br>dont redevances sur crédit-bail immobilier |  |                  |                  |
| (3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs                                     |  |                  |                  |
| (4) dont produits concernant des entreprises liées   |  |                  |                  |
| (5) dont intérêts concernant des entreprises liées   |  |                  |                  |
| <b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>                                  |  |                  |                  |
| <b>Produits</b>  |  |                  |                  |
| Bénévolat  |  |                  |                  |
| Prestations en nature  |  |                  |                  |
| Dons en nature   |  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>   |  |                  |                  |
| <b>Charges</b>   |  |                  |                  |
| Secours en nature  |  |                  |                  |
| Mise à disposition gratuite de biens   |  |                  |                  |
| Prestations  |  |                  |                  |
| Personnel bénévole   |  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>   |  |                  |                  |

## VARIATION DES PRODUITS

|  |                           | 31/12/2009        | 31/12/2008        | Variation        |              |
|--|---------------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
|  |                           | Net               | Net               | Montant          | %            |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                 |                           |                   |                   |                  |              |
| <b>Prestations de services</b>                 |                           |                   |                   |                  |              |
| 70510000                                       | ETUDES - ETAT / ETAB. PUB | 58 148,00         | 23 500,50         | 34 647,50        | 147,4        |
| 70520000                                       | ETUDES COLLEC. TERRITORIA | 3 510,00          | 13 176,00         | - 9 666,00       | - 73,4       |
| 70600000                                       | PROD. PREST.SERVIC.RENDUS | 7 974,00          | 27 966,81         | - 19 992,81      | - 71,5       |
| <b>Total</b>                                   |                           | <b>69 632,00</b>  | <b>64 643,31</b>  | <b>4 988,69</b>  | <b>7,7</b>   |
| <b>Montant net des produits d'exploitation</b> |                           | <b>69 632,00</b>  | <b>64 643,31</b>  | <b>4 988,69</b>  | <b>7,7</b>   |
| <b>Production stockée</b>                      |                           |                   |                   |                  |              |
| 71340000                                       | VAR. ENCOURS PR. DE SERV. |                   | - 6 935,00        | 6 935,00         | 100,0        |
| <b>Total</b>                                   |                           |                   | <b>- 6 935,00</b> | <b>6 935,00</b>  | <b>100,0</b> |
| <b>Subventions d'exploitation</b>              |                           |                   |                   |                  |              |
| 74114100                                       | SUBV.FONCT.ETAT LOI/L'AIR | 316 549,00        | 307 923,00        | 8 626,00         | 2,8          |
| 74220000                                       | SUBV.FONCT.DEPARTEMENT    | 31 354,00         | 20 069,20         | 11 284,80        | 56,2         |
| 74230000                                       | SUBV.FONCT.DISTRICTS      | 66 012,00         | 64 928,00         | 1 084,00         | 1,7          |
| 74231000                                       | SUBV.FONCT.COMMUNES       | 27 780,00         | 30 220,00         | - 2 440,00       | - 8,1        |
| 74310000                                       | SAM/ASW                   | 6 771,58          | 6 808,49          | - 36,91          | - 0,5        |
| 74310001                                       | PAPETERIES GOLBEY         | 6 207,08          | 5 930,95          | 276,13           | 4,7          |
| 74310002                                       | NOVACARB                  | 67 649,25         | 64 639,82         | 3 009,43         | 4,7          |
| 74310003                                       | VICAT                     | 35 752,46         | 19 080,42         | 16 672,04        | 87,4         |
| 74310004                                       | GDF REGION EST            | 3 636,98          | 3 933,00          | - 296,02         | - 7,5        |
| 74310005                                       | CARRIERES & FOUR A CHAUX  | 10 598,75         | 6 734,35          | 3 864,40         | 57,4         |
| 74310006                                       | E.D.F.                    | 44 609,42         | 42 624,94         | 1 984,48         | 4,7          |
| 74310007                                       | SOREV                     | 6 254,58          | 4 538,99          | 1 715,59         | 37,8         |
| 74310008                                       | NANCY ENERGIE             | 3 095,62          | 2 390,54          | 705,08           | 29,5         |
| 74310009                                       | SOVVAD                    | 6 522,77          | 5 742,50          | 780,27           | 13,6         |
| 74310010                                       | EGGER                     | 2 454,33          | 4 713,75          | - 2 259,42       | - 47,9       |
| 74310011                                       | S.T.I.T.                  | 360,23            | 223,92            | 136,31           | 60,9         |
| 74310012                                       | ELYO JST                  | 650,00            | 205,01            | 444,99           | 217,1        |
| 74310013                                       | SOLVAY                    | 110 840,70        | 105 909,86        | 4 930,84         | 4,7          |
| 74310014                                       | B.S.N. VERRERIE           | 34 269,57         | 25 833,69         | 8 435,88         | 32,7         |
| 74310015                                       | KRONENBOURG               | 712,55            | 680,85            | 31,70            | 4,7          |
| 74310016                                       | DEPALOR                   | 8 643,99          | 1 240,66          | 7 403,33         | 596,7        |
| 74310017                                       | KLEBER                    |                   | 4 997,43          | - 4 997,43       | - 100,0      |
| 74310018                                       | PONT A MOUSSON            | 886,73            | 847,28            | 39,45            | 4,7          |
| 74310020                                       | HOLCIM                    | 13 517,82         | 12 916,46         | 601,36           | 4,7          |
| 74310021                                       | VISKASE                   | 13 082,49         | 11 268,17         | 1 814,32         | 16,1         |
| 74310022                                       | NESTLE WATER SUPPLY EST   | 467,11            | 428,93            | 38,18            | 8,9          |
| 74310023                                       | OPAC DE NANCY             | 1 773,45          | 1 694,56          | 78,89            | 4,7          |
| 74310024                                       | CROWN                     | 13 531,35         | 15 608,01         | - 2 076,66       | - 13,3       |
| 74310025                                       | FOURS A CHAUX SORCY       | 18 160,07         | 23 326,89         | - 5 166,82       | - 22,1       |
| 74310026                                       | PLASTIJO                  | 1 102,93          | 5 212,39          | - 4 109,46       | - 78,8       |
| 74310028                                       | IDEX ENERGIE EST          |                   | 1 033,38          | - 1 033,38       | - 100,0      |
| 74310029                                       | DALKIA                    | 775,09            | 3 444,34          | - 2 669,25       | - 77,5       |
| 74310030                                       | PAPET.SOUCHES             | 13 600,15         | 7 482,53          | 6 117,62         | 81,8         |
| 74310031                                       | TGAP ARJO WIGGINS         | 2 406,21          | 412,35            | 1 993,86         | 483,5        |
| 74310032                                       | TGAP PAPETERIES GREGOIRE  |                   | 332,10            | - 332,10         | - 100,0      |
| 74310033                                       | TGAP SOCOMA               | 6 287,83          | 3 313,47          | 2 974,36         | 89,8         |
| 74310034                                       | TGAP SP DOMBASLE          | 4 743,19          | 3 554,03          | 1 189,16         | 33,5         |
| 74310036                                       | TGAP LACTOSERUM FRANCE    | 1 621,44          | 1 549,31          | 72,13            | 4,7          |
| 74310038                                       | PROGILOR BOUVART          | 3 170,80          | 3 004,07          | 166,73           | 5,6          |
| <b>Total</b>                                   |                           | <b>885 851,52</b> | <b>824 797,64</b> | <b>61 053,88</b> | <b>7,4</b>   |

## VARIATION DES PRODUITS

|  | 31/12/2009          | 31/12/2008          | Variation         |                |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|----------------|
|  | Net                 | Net                 | Montant           | %              |
| <b>Reprises sur dépr., prov. et transfert de charges</b>     |                     |                     |                   |                |
| 78151000 REP/PROV. ALLOC. RETRAITE                           | 4 018,97            |                     | 4 018,97          |                |
| 79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL                           | 18 765,10           | 17 176,63           | 1 588,47          | 9,2            |
| 79100200 REMBOURST ORGANISM.SOCIAUX                          |                     | 884,52              | - 884,52          | - 100,0        |
| 79100300 REP. AV. EN NAT. VOITURE                            | 1 925,16            | 1 925,16            |                   |                |
| 79100400 PRISE EN CHARGE FORMATION                           | 5 658,18            | 4 084,36            | 1 573,82          | 38,5           |
| 79100500 REMBOURSEMENT ASSURANCE                             | 10 548,08           |                     | 10 548,08         |                |
| <b>Total</b>   | <b>40 915,49</b>    | <b>24 070,67</b>    | <b>16 844,82</b>  | <b>70,0</b>    |
| <b>Autres produits</b>                                       |                     |                     |                   |                |
| 75710000 Q.P.SUBV.INV.VIREE RESULT                           | 172 091,37          | 166 291,76          | 5 799,61          | 3,5            |
| 75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.                           | 383,59              | 2,17                | 381,42            | #####          |
| <b>Total</b>   | <b>172 474,96</b>   | <b>166 293,93</b>   | <b>6 181,03</b>   | <b>3,7</b>     |
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                     | <b>1 168 873,97</b> | <b>1 072 870,55</b> | <b>96 003,42</b>  | <b>8,9</b>     |
| <b>Excédent attribué ou déficit transféré (Quotes-parts)</b> |                     |                     |                   |                |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                   |                     |                     |                   |                |
| <b>Autres intérêts et produits assimilés</b>                 |                     |                     |                   |                |
| 76800000 INTERETS SUR LIVRETS                                | 2 255,05            | 12 098,45           | - 9 843,40        | - 81,4         |
| <b>Total</b>   | <b>2 255,05</b>     | <b>12 098,45</b>    | <b>- 9 843,40</b> | <b>- 81,4</b>  |
| <b>Produits nets sur cessions de V.M.P.</b>                  |                     |                     |                   |                |
| 76700000 PROD.NETS/CES.VAL.MOB.PLA                           | 102 672,02          | 13 540,92           | 89 131,10         | 658,2          |
| <b>Total</b>   | <b>102 672,02</b>   | <b>13 540,92</b>    | <b>89 131,10</b>  | <b>658,2</b>   |
| <b>Total des produits financiers</b>                         | <b>104 927,07</b>   | <b>25 639,37</b>    | <b>79 287,70</b>  | <b>309,2</b>   |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                |                     |                     |                   |                |
| <b>Sur opérations en capital</b>                             |                     |                     |                   |                |
| 77510000 PRODUITS CES.IMM.INCORPOR                           |                     | 5 350,00            | - 5 350,00        | - 100,0        |
| <b>Total</b>   |                     | <b>5 350,00</b>     | <b>- 5 350,00</b> | <b>- 100,0</b> |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                      |                     | <b>5 350,00</b>     | <b>- 5 350,00</b> | <b>- 100,0</b> |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                    | <b>1 273 801,04</b> | <b>1 103 859,92</b> | <b>169 941,12</b> | <b>15,4</b>    |
| <b>Report de ressources non utilisées des ex. antérieurs</b> |                     |                     |                   |                |
| 78910000 REPRISSE FONDS DEDIES                               | 31 760,53           | 31 168,66           | 591,87            | 1,9            |
| <b>Total</b>   | <b>31 760,53</b>    | <b>31 168,66</b>    | <b>591,87</b>     | <b>1,9</b>     |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>1 305 561,57</b> | <b>1 135 028,58</b> | <b>170 532,99</b> | <b>15,0</b>    |

## VARIATION DES CHARGES

| 31/12/2009 | 31/12/2008 | Variation |   |
|------------|------------|-----------|---|
| Net        | Net        | Montant   | % |

| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                 |                            |                  |                   |                  |             |
|---|----------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------|
| <b>Achats de matières premières et autres approv.</b>         |                            |                  |                   |                  |             |
| 60221000  | FOURNITURES POUR ANALYSEUR | 12 861,36        | 22 936,30         | - 10 074,94      | - 43,9      |
| 60222000  | AUTRES FOURN. STOCKEES     | 15 615,60        | 760,13            | 14 855,47        | 1 954,3     |
| 60230000  | PIECES DETACHEES / ANALYS  | 12 678,68        | 5 933,37          | 6 745,31         | 113,7       |
|   | <b>Total</b>               | <b>41 155,64</b> | <b>29 629,80</b>  | <b>11 525,84</b> | <b>38,9</b> |
| <b>Variation de stocks (mat. premières et autres approv.)</b> |                            |                  |                   |                  |             |
| 60322400  | VARIAT.STO.PIECES.DETACHE  | - 330,78         | - 3 533,86        | 3 203,08         | 90,6        |
|   | <b>Total</b>               | <b>- 330,78</b>  | <b>- 3 533,86</b> | <b>3 203,08</b>  | <b>90,6</b> |
| <b>Autres achats et charges externes</b>                      |                            |                  |                   |                  |             |
| 60611000  | EAU / ASSAINISSEMENT       | 2 521,37         | 22,21             | 2 499,16         | #####       |
| 60612100  | EDF NEUVES MAISONS         | 415,03           | 630,44            | - 215,41         | - 34,2      |
| 60612101  | EDF TOMBLAINE              | 117,73           | 831,31            | - 713,58         | - 85,8      |
| 60612102  | EDF HEMING                 | 507,70           | 769,57            | - 261,87         | - 34,0      |
| 60612103  | EDF BAR LE DUC             | 634,00           | 868,30            | - 234,30         | - 27,0      |
| 60612104  | EDF LE VALTIN              | 182,39           | 508,46            | - 326,07         | - 64,1      |
| 60612105  | EDF FROLOIS                | 325,34           | 667,27            | - 341,93         | - 51,2      |
| 60612106  | EDF LUNEVILLE              | 351,11           | 954,03            | - 602,92         | - 63,2      |
| 60612107  | EDF FLEVILLE DEVANT NANCY  | 380,18           | 1 435,12          | - 1 054,94       | - 73,5      |
| 60612109  | EDF JONVILLE EN WOEVRE     | 683,13           | 1 789,06          | - 1 105,93       | - 61,8      |
| 60612110  | EDF VITTEL                 | 556,07           | 1 074,25          | - 518,18         | - 48,2      |
| 60612111  | EDF EPINAL                 | 600,10           | 1 016,76          | - 416,66         | - 41,0      |
| 60612112  | EDF GERARDMER              | 421,09           | 506,89            | - 85,80          | - 16,9      |
| 60612113  | EDF NANCY                  |                  | - 100,00          | 100,00           | 100,0       |
| 60612114  | EDF REMIREMONT             | 266,14           | 559,90            | - 293,76         | - 52,5      |
| 60612115  | EDF BURE                   | 612,06           | 308,54            | 303,52           | 98,4        |
| 60612200  | EDF VANDOEUVRE             | 4 988,16         | 6 199,76          | - 1 211,60       | - 19,5      |
| 60612400  | EDF CHARLES III            | 862,54           | 1 909,13          | - 1 046,59       | - 54,8      |
| 60612500  | EDF MAXEVILLE              | 659,24           | 568,28            | 90,96            | 16,0        |
| 60612600  | EDF AVE LIBERATION         | 790,43           | 1 523,68          | - 733,25         | - 48,1      |
| 60612700  | EDF FRANCHEVILLE           | 566,10           |                   | 566,10           |             |
| 60614001  | GAZ BOUTEILLES             | 10 601,83        | 9 280,17          | 1 321,66         | 14,2        |
| 60630000  | PETIT EQUIPEMENT           | 1 178,25         | 2 396,63          | - 1 218,38       | - 50,8      |
| 60631000  | EQUIP POUR ANALYSEURS      | 2 882,38         | 701,57            | 2 180,81         | 310,8       |
| 60632000  | AUTRES FOURNIT. ET EQUIP.  | 508,49           | 1 954,76          | - 1 446,27       | - 74,0      |
| 60640000  | FOURNITURES ADMINISTRATIV  | 3 946,06         | 2 477,00          | 1 469,06         | 59,3        |
| 60681000  | ESSENCE                    | 12 491,72        | 12 623,88         | - 132,16         | - 1,0       |
| 61110000  | PRESTATIONS METEO          | 989,09           | 731,95            | 257,14           | 35,1        |
| 61121000  | CONVENT.LABO METRO-CHIMIE  | 49 813,50        | 29 907,18         | 19 906,32        | 66,6        |
| 61122000  | CONVENTION INVENTAIRE      | 9 000,00         | 15 000,00         | - 6 000,00       | - 40,0      |
| 61140000  | ANALYSES DIVERSES          | 9 667,15         | 6 671,64          | 2 995,51         | 44,9        |
| 61190000  | SOUS-TRAITANCE DIVERSE     | 11 018,07        | 6 228,65          | 4 789,42         | 76,9        |
| 61320000  | LOCATIONS IMMOBILIERES     | 20 762,85        | 33 518,85         | - 12 756,00      | - 38,1      |
| 61321000  | LOCATION GARAGE            | 699,58           | 1 578,72          | - 879,14         | - 55,7      |
| 61322000  | LOYER PARK. STAT KENNEDY   | 509,05           | 470,91            | 38,14            | 8,1         |
| 61350000  | LOCATIONS MOBILIERES       | 537,55           |                   | 537,55           |             |
| 61352000  | LOCATIONS BOUTEILLES GAZ   | 3 233,35         | 2 990,56          | 242,79           | 8,1         |
| 61353000  | LOC POUR ADMINISTRATION    | 728,42           | 657,11            | 71,31            | 10,9        |
| 61400000  | CHARGES LOCATIVES          | 5 419,40         | 9 004,00          | - 3 584,60       | - 39,8      |
| 61521000  | ENTRETIEN SIEGE            | 5 560,42         | 3 409,71          | 2 150,71         | 63,1        |
| 61551000  | ENTRETIEN VEHICULES        | 7 491,30         | 15 365,39         | - 7 874,09       | - 51,2      |
| 61552100  | ENT. ANALYS. PRELEVEURS    | 6 730,44         |                   | 6 730,44         |             |
| 61552200  | REPAR BIENS EQUIPEMENTS    | 9 030,24         | 1 673,49          | 7 356,75         | 439,6       |

## VARIATION DES CHARGES

|          |  | 31/12/2009        | 31/12/2008        | Variation       |             |
|----------|--|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|
|          |  | Net               | Net               | Montant         | %           |
| 61554000 | REPARATION MATERIEL INFOR                    | 313,50            | 5 304,37          | - 4 990,87      | - 94,1      |
| 61561000 | MAINTENANCE BIENS IMMOBIL                    |                   | 407,60            | - 407,60        | - 100,0     |
| 61562003 | MAINTENANCE ALARME                           | 155,58            | 151,04            | 4,54            | 3,0         |
| 61562300 | MAINTENANCE ADMINISTRATIO                    | 3 241,69          | 1 548,34          | 1 693,35        | 109,4       |
| 61562410 | MAINTENANCE MATERIEL INFO                    | 17 407,25         | 16 889,36         | 517,89          | 3,1         |
| 61562420 | MAINTENANCE LOGICIEL INFO                    | 7 734,60          | 7 588,23          | 146,37          | 1,9         |
| 61611000 | ASSURANCES MULTIRISQUES                      | 1 050,28          | 1 065,60          | - 15,32         | - 1,4       |
| 61611001 | ASSURANCES STAT.INFORM.                      | 9 124,80          | 9 124,80          |                 |             |
| 61612101 | ASSURANCE VEHICULES                          | 6 421,38          | 5 693,32          | 728,06          | 12,8        |
| 61613000 | ASSURANCES RISQUES D'EXPL                    | 1 466,50          | 1 457,61          | 8,89            | 0,6         |
| 61810000 | DOCUMENTATION GENERALE                       | 408,20            | 1 902,10          | - 1 493,90      | - 78,5      |
| 61830000 | DOCUMENTATION TECHNIQUE                      | 810,67            | 9 951,23          | - 9 140,56      | - 91,9      |
| 61850000 | CONFERENCES                                  | 1 146,49          | 2 125,64          | - 979,15        | - 46,1      |
| 62261000 | HONORAIRES COMPTABILITE                      | 13 638,18         | 14 447,68         | - 809,50        | - 5,6       |
| 62262000 | HONORAIRES QUALITE                           | 6 910,67          | 1 318,58          | 5 592,09        | 424,1       |
| 62269000 | HONORAIRES DIVERS                            | 789,96            | 1 150,00          | - 360,04        | - 31,3      |
| 62270000 | FRAIS ACTES & CONTENTIEUX                    | 47,81             |                   | 47,81           |             |
| 62280300 | PRESTATIONS TELESURV.                        | 586,35            | 800,01            | - 213,66        | - 26,7      |
| 62310000 | ANNONCES ET INSERTIONS                       | 365,98            | 763,05            | - 397,07        | - 52,0      |
| 62340000 | CADEAUX                                      |                   | 16,00             | - 16,00         | - 100,0     |
| 62360000 | FRAIS DE COMMUNICATION                       | 34 178,61         | 35 961,58         | - 1 782,97      | - 5,0       |
| 62480000 | TRANSPORTS DIVERS                            | 2 060,54          | 2 447,09          | - 386,55        | - 15,8      |
| 62511000 | BILLETS                                      | 6 427,45          | 7 849,46          | - 1 422,01      | - 18,1      |
| 62512000 | PEAGES ET STATIONNEMENTS                     | 849,67            | 607,25            | 242,42          | 39,9        |
| 62513000 | UTIL. VEHICULE PERSO                         | 20,48             | 1 362,33          | - 1 341,85      | - 98,5      |
| 62514000 | REPAS  | 5 213,82          | 4 560,96          | 652,86          | 14,3        |
| 62515000 | HEBERGEMENT                                  | 2 171,48          | 1 588,50          | 582,98          | 36,7        |
| 62550000 | FRAIS DE DEMENAGEMENTS                       | 3 081,72          |                   | 3 081,72        |             |
| 62570000 | MISSIONS RECEPTIONS                          | 3 240,05          | 1 834,40          | 1 405,65        | 76,6        |
| 62610001 | AFFRANCHISSEMENTS                            | 9 879,46          | 7 159,61          | 2 719,85        | 38,0        |
| 62620000 | LIAISONS INTERNET                            | 3 571,27          | 5 556,10          | - 1 984,83      | - 35,7      |
| 62620100 | LIAISON INTERNET ASPA                        | 743,78            | 530,63            | 213,15          | 40,2        |
| 62631000 | TELEPHONE-FAX SIEGE                          | 11 426,07         | 8 333,76          | 3 092,31        | 37,1        |
| 62631200 | FAX ALERTE                                   | 2 180,99          | 255,92            | 1 925,07        | 752,2       |
| 62632000 | TELEPHONE JONVILLE EN WOE                    | 235,81            | 263,73            | - 27,92         | - 10,6      |
| 62632001 | TELEPHONE EPINAL                             | 234,72            | 228,39            | 6,33            | 2,8         |
| 62632002 | TELEPHONE TOMBLAINE                          | 736,71            | 500,09            | 236,62          | 47,3        |
| 62632003 | TELEPHONE REMIREMONT                         | 231,28            | 223,14            | 8,14            | 3,6         |
| 62632004 | TELEPHONE HEMING                             | 196,39            | 198,60            | - 2,21          | - 1,1       |
| 62632005 | TELEPHONE BAR LE DUC                         | 240,32            | 233,43            | 6,89            | 3,0         |
| 62632006 | TELEPHONE GERARDMER                          | 229,00            | 223,05            | 5,95            | 2,7         |
| 62632007 | TELEPHONE VITTEL                             | 226,92            | 221,86            | 5,06            | 2,3         |
| 62632008 | TELEPHONE XONRUPT LON                        | 228,68            | 221,49            | 7,19            | 3,2         |
| 62632010 | TELEPHONE NANCY                              | 1 352,03          | 1 234,15          | 117,88          | 9,6         |
| 62632011 | TEL. CHARLES III                             | 261,84            | 262,07            | - 0,23          | - 0,1       |
| 62632012 | TELEPHONE AVE LIBERATION                     | 255,56            | 235,70            | 19,86           | 8,4         |
| 62640000 | TELEPHONE MOBILE                             | 3 552,73          | 3 850,46          | - 297,73        | - 7,7       |
| 62700000 | SERVICES BANCAIRES ASSIMI                    | 753,82            | 619,96            | 133,86          | 21,6        |
| 62810000 | COTISATIONS                                  | 1 429,00          | 1 298,00          | 131,00          | 10,1        |
|          | <b>Total</b>                                 | <b>356 069,14</b> | <b>348 251,40</b> | <b>7 817,74</b> | <b>2,2</b>  |
|          | <b>Impôts, taxes et versements assimilés</b> |                   |                   |                 |             |
| 63110000 | TAXES SUR LES SALAIRES                       | 31 665,00         | 28 701,00         | 2 964,00        | 10,3        |
| 63330000 | PARTICIP.EMPL.FORM.CONT.                     | 7 598,80          | 2 955,83          | 4 642,97        | 157,1       |
| 63512000 | TAXES FONCIERES                              | 1 731,00          | 1 675,00          | 56,00           | 3,3         |
| 63540000 | DROITS ENREGIST.ET TIMBRE                    | 27,50             | 176,00            | - 148,50        | - 84,4      |
|          | <b>Total</b>                                 | <b>41 022,30</b>  | <b>33 507,83</b>  | <b>7 514,47</b> | <b>22,4</b> |

## VARIATION DES CHARGES

|   | 31/12/2009                 | 31/12/2008          | Variation           |                   |                |
|---|----------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------|
|   | Net                        | Net                 | Montant             | %                 |                |
| <b>Salaires et traitements</b>                          |                            |                     |                     |                   |                |
| 64110000  | REMUNERATIONS DU PERSONNE  | 354 585,11          | 325 858,98          | 28 726,13         | 8,8            |
| 64120000  | PROV. POUR CONGES PAYES    | - 1 561,43          | 8 340,79            | - 9 902,22        | - 118,7        |
| 64130000  | VAR. PROV. PRIMES A PAYER  | 5 088,43            |                     | 5 088,43          |                |
| 64140000  | AV. EN NAT. VOITURE        | 1 925,16            | 1 925,16            |                   |                |
| 64180000  | AJUSTEMENT CET             | 5 980,27            | 4 379,55            | 1 600,72          | 36,5           |
| 64185000  | PROVISION DROITS RTT       | 236,97              | 1 055,44            | - 818,47          | - 77,5         |
| <b>Total</b>  |                            | <b>366 254,51</b>   | <b>341 559,92</b>   | <b>24 694,59</b>  | <b>7,2</b>     |
| <b>Charges sociales</b>                                 |                            |                     |                     |                   |                |
| 64510000  | URSSAF                     | 103 906,50          | 94 202,77           | 9 703,73          | 10,3           |
| 64520000  | NOVALIS                    | 12 118,68           | 11 363,02           | 755,66            | 6,7            |
| 64530000  | IRCANTEC-SURCOMPL.CDC      | 25 378,11           | 23 592,24           | 1 785,87          | 7,6            |
| 64540000  | ASSEDIC                    | 15 134,62           | 13 519,31           | 1 615,31          | 11,9           |
| 64580000  | AJUSTEMENT CH / CET        | 3 440,89            | 2 643,26            | 797,63            | 30,2           |
| 64582000  | PROV.CH/CONGES A PAYER     | - 840,85            | 5 367,52            | - 6 208,37        | - 115,7        |
| 64583000  | VAR. PROV. CH / PRIMES     | 2 716,34            |                     | 2 716,34          |                |
| 64585000  | PROVISION CH DROITS RTT    | 121,46              | 656,20              | - 534,74          | - 81,5         |
| 64750000  | MEDECINE DU TRAVAIL        | 623,50              | 702,79              | - 79,29           | - 11,3         |
| <b>Total</b>  |                            | <b>162 599,25</b>   | <b>152 047,11</b>   | <b>10 552,14</b>  | <b>6,9</b>     |
| <b>Autres charges de personnel</b>                      |                            |                     |                     |                   |                |
| 64800100  | FORMATION DU PERSONNEL     | 7 381,49            | 4 315,18            | 3 066,31          | 71,1           |
| 64810000  | INDEMNITES DE STAGES       | 1 745,64            | 7 806,36            | - 6 060,72        | - 77,6         |
| <b>Total</b>  |                            | <b>9 127,13</b>     | <b>12 121,54</b>    | <b>- 2 994,41</b> | <b>- 24,7</b>  |
| <b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b> |                            |                     |                     |                   |                |
| 68111000  | DOT.AMORT.S/IMMO.INCORPOR  | 22 035,03           | 26 071,16           | - 4 036,13        | - 15,5         |
| 68112000  | DOT.AMORT.S/IMMO.CORPOREL  | 198 263,86          | 162 970,04          | 35 293,82         | 21,7           |
| <b>Total</b>  |                            | <b>220 298,89</b>   | <b>189 041,20</b>   | <b>31 257,69</b>  | <b>16,5</b>    |
| <b>Dotations aux provisions pour risques et charges</b> |                            |                     |                     |                   |                |
| 68151000  | PROV./ALLOCATION RETRAITE  |                     | 8 740,79            | - 8 740,79        | - 100,0        |
| <b>Total</b>  |                            |                     | <b>8 740,79</b>     | <b>- 8 740,79</b> | <b>- 100,0</b> |
| <b>Autres charges</b>                                   |                            |                     |                     |                   |                |
| 65110000  | REDEVANCE - LOGICIELS      | 427,50              |                     | 427,50            |                |
| 65800000  | CHARGES DIV.GEST.COURANTE  | 576,83              | 1 278,20            | - 701,37          | - 54,9         |
| <b>Total</b>  |                            | <b>1 004,33</b>     | <b>1 278,20</b>     | <b>- 273,87</b>   | <b>- 21,4</b>  |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                 |                            | <b>1 197 200,41</b> | <b>1 112 643,93</b> | <b>84 556,48</b>  | <b>7,6</b>     |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                              |                            |                     |                     |                   |                |
| <b>Intérêts et charges assimilées</b>                   |                            |                     |                     |                   |                |
| 66110000  | INTERETS EMPRUNTS & DETTES | 13 790,93           | 11 928,84           | 1 862,09          | 15,6           |
| 66160000  | INTERETS ET AGIOS          | 12,45               | 423,27              | - 410,82          | - 97,1         |
| <b>Total</b>  |                            | <b>13 803,38</b>    | <b>12 352,11</b>    | <b>1 451,27</b>   | <b>11,7</b>    |
| <b>Total des charges financières</b>                    |                            | <b>13 803,38</b>    | <b>12 352,11</b>    | <b>1 451,27</b>   | <b>11,7</b>    |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                          |                            |                     |                     |                   |                |
| <b>Sur opérations de gestion</b>                        |                            |                     |                     |                   |                |
| 67180000  | AUT.CHG.EXCEP./OP.GESTION  | 12 632,15           |                     | 12 632,15         |                |
| <b>Total</b>  |                            | <b>12 632,15</b>    |                     | <b>12 632,15</b>  |                |

## VARIATION DES CHARGES

|  | 31/12/2009          | 31/12/2008          | Variation         |                |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|----------------|
|  | Net                 | Net                 | Montant           | %              |
| <b>Sur opérations en capital</b>                             |                     |                     |                   |                |
| 67510000 VAL.COMPTA.IMM.INCORP.CED                           |                     | 3 621,32            | - 3 621,32        | - 100,0        |
| <b>Total</b>   |                     | <b>3 621,32</b>     | <b>- 3 621,32</b> | <b>- 100,0</b> |
| <b>Dotations aux amort., aux dépréciations et provisions</b> |                     |                     |                   |                |
| 68710000 DOT.AMORT.EXCEPT.IMMOBIL.                           | 1 900,79            |                     | 1 900,79          |                |
| <b>Total</b>   | <b>1 900,79</b>     |                     | <b>1 900,79</b>   |                |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                     | <b>14 532,94</b>    | <b>3 621,32</b>     | <b>10 911,62</b>  | <b>301,3</b>   |
| <b>Impôts sur les bénéfices</b>                              |                     |                     |                   |                |
| 69520000 IMP./SOC.PERS.MOR.NON L.                            | 368,00              | 2 687,00            | - 2 319,00        | - 86,3         |
| <b>Total</b>   | <b>368,00</b>       | <b>2 687,00</b>     | <b>- 2 319,00</b> | <b>- 86,3</b>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                     | <b>1 225 904,73</b> | <b>1 131 304,36</b> | <b>94 600,37</b>  | <b>8,4</b>     |
| <b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>                            | <b>79 656,84</b>    | <b>3 724,22</b>     | <b>75 932,62</b>  | <b>2 038,9</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>1 305 561,57</b> | <b>1 135 028,58</b> | <b>170 532,99</b> | <b>15,0</b>    |

## Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

### ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2009 dont le total est de 3 740 216,29 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 79 656,84 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2009 au 31/12/2009.

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

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

Le nouveau plan comptable spécifique aux AASQA est appliqué depuis l'exercice 2005.

#### Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

La norme sur les actifs (CRC 2002-10) est appliquée depuis l'exercice 2005 dans le respect du plan comptable spécifique aux AASQA.

Le coût de construction du nouveau bâtiment abritant le siège de l'association, s'élevant à 1.412.991 euros, a été décomposé comme suit :

- 70 % pour la structure soit 989.094 euros amortis sur 25 ans
- 30 % pour les agencements soit 423.897 euros amortis sur 15 ans

#### Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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.

#### Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du dernier prix d'achat connu".

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Informations significatives*1) Subventions d'investissements*

Les subventions d'investissements sont rapportées au compte de résultat en proportion des amortissements pratiqués sur les immobilisations financées par lesdites subventions.

*2) Fonds dédiées*

Les fonds dédiés sur subventions de fonctionnement ont été ramenés à 175.617 euros au 31 décembre 2009 par une reprise de 31.760 euros. Ce fonds a été constitué dans le cadre d'un projet pluriannuel sur les nouvelles stratégies de surveillance de la pollution dont les premières dépenses ont été engagées à compter de l'exercice 2004.

*3) Provision pour allocation retraite*

La convention collective applicable à l'association prévoit une indemnité d'allocation retraite pour chaque salarié lors de son départ ou de sa mise à la retraite. Une provision est constatée pour tenir compte des droits actuellement acquis par l'ensemble des salariés. Cette provision, calculée à partir des salaires au 31/12/2009 non actualisés, s'élève à 36.546 euros en incluant les charges sociales patronales.

(cas de figure d'un salarié qui part à son initiative avant 65 ans)

*4) Compte épargne temps*

Au cours de l'exercice clos le 31/12/2009, un compte épargne temps a été mis en place pour les salariés intéressés. Ce compte peut être alimenté par des jours de congés payés ou des jours de réduction du temps de travail. Une provision est constatée pour tenir compte des droits actuellement acquis par l'ensemble des salariés. Cette provision s'élève à 30.570 euros (charges sociales patronales incluses).

*5) Droit individuel à la formation*

Le nombre total d'heures acquises par les salariés au 31 décembre 2009 dans le cadre du DIF est de 859 heures

Changements de méthodes

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

## IMMOBILISATIONS

| Cadre A  | Valeur brute<br>début d'exercice | Augmentations |                  |
|--|----------------------------------|---------------|------------------|
|  |                                  | Réévaluations | Acquisitions     |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                   |                                  |               |                  |
| Frais d'établissement et de développement                              | Total I<br>28 256                |               | 21 115           |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | Total II<br>178 907              |               | 15 572           |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                     |                                  |               |                  |
| Terrains   | 241 221                          |               | 14 574           |
| Constructions sur sol propre   |                                  |               | 1 412 991        |
| Constructions sur sol d'autrui   | 246 482                          |               |                  |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 83 192                           |               | 10 758           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 1 652 620                        |               | 230 474          |
| Installations générales, agencements et aménagements divers            |                                  |               |                  |
| Matériel de transport  | 115 024                          |               | 14 274           |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 406 510                          |               | 39 352           |
| Emballages récupérables et divers                                      | 226 249                          |               |                  |
| Immobilisations corporelles en cours                                   | 513 565                          |               | 59 656           |
| Avances et acomptes  |                                  |               |                  |
| <b>Total III</b>   | <b>3 484 864</b>                 |               | <b>1 782 080</b> |
| <b>Immobilisations financières</b>                                     |                                  |               |                  |
| Participations évaluées par mise en équivalence                        |                                  |               |                  |
| Autres participations  |                                  |               |                  |
| Autres titres immobilisés  |                                  |               |                  |
| Prêts et autres immobilisations financières                            | 8 016                            |               | 744              |
| <b>Total IV</b>  | <b>8 016</b>                     |               | <b>744</b>       |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>                               | <b>3 700 043</b>                 |               | <b>1 819 511</b> |

| Cadre B   | Diminutions    |                | Valeur brute<br>fin d'exercice | Réévaluations<br>Valeur d'origine |
|---|----------------|----------------|--------------------------------|-----------------------------------|
|   | Par virement   | Par cession    |                                |                                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                        |                |                |                                |                                   |
| Frais d'établissement et de développement (I)               |                |                | 49 372                         |                                   |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)          |                | 29 209         | 165 270                        |                                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                          |                |                |                                |                                   |
| Terrains  |                |                | 255 795                        |                                   |
| Constructions sur sol propre                                |                |                | 1 412 991                      |                                   |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                | 4 351          | 242 131                        |                                   |
| Installations générales, agencements, aménag. constructions |                | 20 087         | 73 863                         |                                   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                | 87 863         | 1 795 231                      |                                   |
| Installations générales, agencements et aménagements divers |                |                |                                |                                   |
| Matériel de transport                                       |                |                | 129 298                        |                                   |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                |                | 57 876         | 387 986                        |                                   |
| Emballages récupérables et divers                           |                |                | 226 249                        |                                   |
| Immobilisations corporelles en cours                        | 513 565        |                | 59 656                         |                                   |
| Avances et acomptes   |                |                |                                |                                   |
| <b>Total III</b>  | <b>513 565</b> | <b>170 177</b> | <b>4 583 202</b>               |                                   |
| <b>Immobilisations financières</b>                          |                |                |                                |                                   |
| Participations évaluées par mise en équivalence             |                |                |                                |                                   |
| Autres participations                                       |                |                |                                |                                   |
| Autres titres immobilisés                                   |                |                |                                |                                   |
| Prêts et autres immobilisations financières                 |                | 7 852          | 908                            |                                   |
| <b>Total IV</b>   |                | <b>7 852</b>   | <b>908</b>                     |                                   |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>                    | <b>513 565</b> | <b>207 237</b> | <b>4 798 752</b>               |                                   |

## AMORTISSEMENTS

| <b>Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE</b>        |                              |                           |                                   |                                 |
|---|------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES</b>                        | <b>Valeur en début d'ex.</b> | <b>Augment. Dotations</b> | <b>Diminutions Sorties / Rep.</b> | <b>Valeur en fin d'exercice</b> |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                        |                              |                           |                                   |                                 |
| Frais d'établissement et de développement                   | <b>Total I</b>               | <b>24 694</b>             | <b>5 235</b>                      | <b>29 929</b>                   |
| Autres immobilisations incorporelles                        | <b>Total II</b>              | <b>149 179</b>            | <b>16 800</b>                     | <b>16 688</b>                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                          |                              |                           |                                   |                                 |
| Terrains  |                              | 77                        |                                   | 77                              |
| Constructions sur sol propre                                |                              | 33 898                    |                                   | 33 898                          |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                              | 169 035                   | 4 351                             | 178 976                         |
| Instal. générales, agenc. et aménag. constructions          |                              | 52 024                    | 20 087                            | 39 157                          |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                              | 1 306 365                 | 87 863                            | 1 326 639                       |
| Installations générales, agencements et aménagements divers |                              |                           |                                   |                                 |
| Matériel de transport                                       |                              | 114 050                   |                                   | 117 570                         |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                |                              | 329 616                   | 57 876                            | 295 454                         |
| Emballages récupérables et divers                           |                              | 193 989                   |                                   | 203 297                         |
| <b>Total III</b>  | <b>2 165 078</b>             | <b>200 165</b>            | <b>170 177</b>                    | <b>2 195 066</b>                |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>                         | <b>2 338 951</b>             | <b>222 200</b>            | <b>186 865</b>                    | <b>2 374 286</b>                |

| <b>Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIR</b> |                              |                       |  |                              |                       |  |  |
|---|------------------------------|-----------------------|--|------------------------------|-----------------------|--|--|
| <b>Immobilisations amortissables</b>  | <b>DOTATIONS</b>             |                       |  | <b>REPRISES</b>              |                       |  | <b>Mouvements nets amort. à fin d'exercice</b> |
|   | <b>Différentiel de durée</b> | <b>Mode dégressif</b> | <b>Amortissement fiscal exceptionnel</b> | <b>Différentiel de durée</b> | <b>Mode dégressif</b> | <b>Amortissement fiscal exceptionnel</b> |  |
| <b>Immo. incorporelles</b>  |                              |                       |  |                              |                       |  |  |
| Frais d'établisse-<br>Aut. immo. incorp.  | <b>Total I</b>               |                       |  |                              |                       |  |  |
|   | <b>Total II</b>              |                       |  |                              |                       |  |  |
| <b>Immo. corporelles</b>  |                              |                       |  |                              |                       |  |  |
| Terrains  |                              |                       |  |                              |                       |  |  |
| Constructions sur sol propre  |                              |                       |  |                              |                       |  |  |
| Constructions sur sol d'autrui  |                              |                       |  |                              |                       |  |  |
| Inst. gén., agenc. amén. const.   |                              |                       |  |                              |                       |  |  |
| Inst. techn., mat. outill. indus.   |                              |                       |  |                              |                       |  |  |
| Inst. gén., agenc., amén. divers  |                              |                       |  |                              |                       |  |  |
| Matériel de transport   |                              |                       |  |                              |                       |  |  |
| Mat. bureau, inform., mobilier  |                              |                       |  |                              |                       |  |  |
| Emballages récup. et divers   |                              |                       |  |                              |                       |  |  |
| <b>Total III</b>  |                              |                       |  |                              |                       |  |  |
| Frais acq. titres part.   | <b>Total IV</b>              |                       |  |                              |                       |  |  |
| <b>TOT. GEN. (I+II+III+IV)</b>  |                              |                       |  |                              |                       |  |  |

| <b>Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES</b> | <b>Montant net début d'ex.</b> | <b>Augmen-tations</b> | <b>Dotations ex. aux amort.</b> | <b>Montant net en fin d'ex.</b> |
|---|--------------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler   |                                |                       |                                 |                                 |
| Primes de remboursement des obligations   |                                |                       |                                 |                                 |

## PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

|  | Montant au<br>début de l'exercice | Augmentations :<br>Dotations exercice | Diminutions :<br>Reprises exercice | Montant à la<br>fin de l'exercice |
|--|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Provisions réglementées</b>   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers                                   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Provisions pour investissements  |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Provisions pour hausse des prix  |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Amortissements dérogatoires  |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 %   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92                                  |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92                                  |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Provisions pour prêts d'installation   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Autres provisions réglementées   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| <b>Total I</b>   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>  |                                   |                                       |                                    |                                   |
| 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 et obligations similaires   | 40 565                            |                                       | 4 019                              | 36 546                            |
| Provisions pour impôts   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Provisions pour grosses réparations  | 119 000                           |                                       |                                    | 119 000                           |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés                                    |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Autres provisions pour risques et charges  |                                   |                                       |                                    |                                   |
| <b>Total II</b>  | <b>159 565</b>                    |                                       | <b>4 019</b>                       | <b>155 546</b>                    |
| <b>Dépréciations</b>   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Sur immobilisations incorporelles  |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Sur immobilisations corporelles  |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Sur titres mis en équivalence  |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Sur titres de participation  |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Sur autres immobilisations financières   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Sur stocks et en-cours   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Sur comptes clients  |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Autres dépréciations   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| <b>Total III</b>   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>  | <b>159 565</b>                    |                                       | <b>4 019</b>                       | <b>155 546</b>                    |
| <i>Dont dotations et reprises :</i>  |                                   |                                       | 4 019                              |                                   |
| <i>- d'exploitation</i>  |                                   |                                       |                                    |                                   |
| <i>- financières</i>   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| <i>- exceptionnelles</i>   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| <i>Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-I-5 du CGI)</i> |                                   |                                       |                                    |                                   |

## ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

| Cadre A                                       | ETAT DES CREANCES | Montant brut   | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|-------------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>De l'actif immobilisé</b>                  |                   |                |                |               |
| Créances rattachées à des participations      |                   |                |                |               |
| Prêts (1) (2)                                 |                   |                |                |               |
| Autres immobilisations financières            |                   |                |                |               |
|   |                   | 908            |                | 908           |
| <b>De l'actif circulant</b>                   |                   |                |                |               |
| Clients douteux ou litigieux                  |                   |                |                |               |
| Autres créances clients                       |                   |                |                |               |
|   |                   | 73 292         | 73 292         |               |
| Créances représentatives de titres prêtés     |                   |                |                |               |
| Personnel et comptes rattachés                |                   |                |                |               |
|   |                   | 3 800          | 3 800          |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                   |                |                |               |
| Impôts sur les bénéfiques                     |                   |                |                |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    |                   |                |                |               |
| Autres impôts taxes et versements assimilés   |                   |                |                |               |
| Divers  |                   |                |                |               |
|   |                   | 277 061        | 277 061        |               |
| Groupe et associés (2)                        |                   |                |                |               |
| Débiteurs divers                              |                   |                |                |               |
|   |                   | 8 701          | 8 701          |               |
| Charges constatées d'avance                   |                   |                |                |               |
|   |                   | 10 313         | 10 313         |               |
| <b>Total</b>                                  |                   | <b>374 073</b> | <b>373 165</b> | <b>908</b>    |

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

| Cadre B  | ETAT DES DETTES               | Montant brut   | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans   | A plus de 5 ans |
|--|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)                     |                               |                |                |                |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)                           |                               |                |                |                |                 |
| Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1) |                               |                |                |                |                 |
|  |                               | 556            | 556            |                |                 |
|  | - à un an maximum à l'origine |                |                |                |                 |
|  | - à plus d'un an à l'origine  | 375 950        | 25 807         | 112 884        | 237 258         |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)            |                               |                |                |                |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                          |                               |                |                |                |                 |
|  |                               | 185 398        | 185 398        |                |                 |
| Personnel et comptes rattachés                             |                               |                |                |                |                 |
|  |                               | 73 548         | 73 548         |                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux              |                               |                |                |                |                 |
|  |                               | 73 088         | 73 088         |                |                 |
| Impôts sur les bénéfiques                                  |                               |                |                |                |                 |
|  |                               | 368            | 368            |                |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                 |                               |                |                |                |                 |
| Obligations cautionnées                                    |                               |                |                |                |                 |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés               |                               |                |                |                |                 |
|  |                               | 2 783          | 2 783          |                |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                               |                |                |                |                 |
| Groupe et associés (2)                                     |                               |                |                |                |                 |
| Autres dettes  |                               |                |                |                |                 |
|  |                               | 4 535          | 4 535          |                |                 |
| Dettes représentatives de titres empruntés                 |                               |                |                |                |                 |
| Produits constatés d'avance                                |                               |                |                |                |                 |
|  |                               | 88 512         | 88 512         |                |                 |
| <b>Total</b>   |                               | <b>804 738</b> | <b>454 595</b> | <b>112 884</b> | <b>237 258</b>  |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

24 909

## VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET DES EN-COURS

|   | A la fin de<br>l'exercice | Au début de<br>l'exercice | Variation des stocks |            |
|---|---------------------------|---------------------------|----------------------|------------|
|   |                           |                           | Augmentation         | Diminution |
| <b>Marchandises</b>                                     |                           |                           |                      |            |
| Marchandises revendues en l'état                        |                           |                           |                      |            |
| <b>Approvisionnements</b>                               |                           |                           |                      |            |
| Matières premières                                      |                           |                           |                      |            |
| Autres approvisionnements                               | 39 315                    | 38 984                    | 331                  |            |
| <b>Total I</b>  | <b>39 315</b>             | <b>38 984</b>             | <b>331</b>           |            |
| <b>Production</b>                                       |                           |                           |                      |            |
| Produits intermédiaires                                 |                           |                           |                      |            |
| Produits finis  |                           |                           |                      |            |
| Produits résiduels                                      |                           |                           |                      |            |
| Autres  |                           |                           |                      |            |
| <b>Total II</b>   |                           |                           |                      |            |
| <b>Production en cours</b>                              |                           |                           |                      |            |
| Produits  |                           |                           |                      |            |
| Travaux   |                           |                           |                      |            |
| Etudes  |                           |                           |                      |            |
| Prestations de services                                 |                           |                           |                      |            |
| Autres  |                           |                           |                      |            |
| <b>Total III</b>  |                           |                           |                      |            |
| <b>Production stockée (ou déstockage de production)</b> |                           | <b>II + III</b>           |                      |            |

**DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR**

|  |                           | 31/12/2009   | 31/12/2008    |
|--|---------------------------|--------------|---------------|
| <b>Créances clients et comptes rattachés</b> |                           |              |               |
| 41800000                                     | USAG. PROD.NON ENC.FACT.  |              | 12 416        |
|  | <b>Total</b>              |              | <b>12 416</b> |
| <b>Autres créances</b>                       |                           |              |               |
| 40980000                                     | RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV | 1 756        | 1 373         |
| 46870000                                     | PRODUITS A RECEVOIR       |              | 2 284         |
|  | <b>Total</b>              | <b>1 756</b> | <b>3 658</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                         |                           | <b>1 756</b> | <b>16 074</b> |

## DETAIL DES CHARGES A PAYER

|   |                           | 31/12/2009     | 31/12/2008     |
|---|---------------------------|----------------|----------------|
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |                           |                |                |
| 16884000  | INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT | 556            | 593            |
| <b>Total</b>  |                           | <b>556</b>     | <b>593</b>     |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |                           |                |                |
| 40810000  | FOURNISS.FACT.NON PARVENU | 26 280         | 34 026         |
| <b>Total</b>  |                           | <b>26 280</b>  | <b>34 026</b>  |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |                           |                |                |
| 42820000  | DETTE PROVISIO.POUR CONG  | 42 462         | 44 024         |
| 42860000  | PERS. PROV. RTT A PAYER   | 4 798          | 4 561          |
| 42862000  | COMPTE EPARGNE TEMPS      | 19 549         | 13 569         |
| 42880000  | PROV. PRIMES A PAYER      | 5 088          |                |
| 43820000  | CHARG.SOC.ET FISC./C.P.   | 23 412         | 24 253         |
| 43830000  | CH. SOC. / PRIMES A PAYER | 2 716          |                |
| 43860000  | FORMATION A PAYER         | 5 330          | 2 548          |
| 43861000  | PROV. CHARG / RTT A PAYER | 2 642          | 2 520          |
| 43862000  | CH SOC ET FISCAL / CET    | 11 021         | 7 580          |
| <b>Total</b>  |                           | <b>117 018</b> | <b>99 055</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  |                           | <b>143 855</b> | <b>133 674</b> |

**DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

|                      |                         | 31/12/2009    | 31/12/2008    |
|----------------------|-------------------------|---------------|---------------|
| 48700000             | PRDS CONSTATES D'AVANCE | 88 512        | 27 084        |
| <b>TOTAL GENERAL</b> |                         | <b>88 512</b> | <b>27 084</b> |

**DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE**

|                      |                           | 31/12/2009    | 31/12/2008    |
|----------------------|---------------------------|---------------|---------------|
| 48600000             | CHARGES CONSTATEES D AVAN | 10 313        | 14 875        |
| <b>TOTAL GENERAL</b> |                           | <b>10 313</b> | <b>14 875</b> |

**DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES**

|   |              | 31/12/2009    | 31/12/2008   |
|---|--------------|---------------|--------------|
| <b>Sur opérations de gestion</b>                  |              |               |              |
| 67180000 AUT.CHG.EXCEP./OP.GESTION                |              | 12 632        |              |
|   | <b>Total</b> | <b>12 632</b> |              |
| <b>Sur opérations en capital</b>                  |              |               |              |
| 67510000 VAL.COMPTA.IMM.INCORP.CED                |              |               | 3 621        |
|   | <b>Total</b> |               | <b>3 621</b> |
| <b>Dotations aux amortissements et provisions</b> |              |               |              |
| 68710000 DOT.AMORT.EXCEPT.IMMOBIL.                |              | 1 901         |              |
|   | <b>Total</b> | <b>1 901</b>  |              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                              |              | <b>14 533</b> | <b>3 621</b> |

**DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS**

|                                    | 31/12/2009 | 31/12/2008   |
|------------------------------------|------------|--------------|
| <b>Sur opérations en capital</b>   |            |              |
| 77510000 PRODUITS CES.IMM.INCORPOR |            | 5 350        |
| <b>Total</b>                       |            | <b>5 350</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>               |            | <b>5 350</b> |

**ENGAGEMENTS FINANCIERS**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

| <b>Engagements donnés</b>   | <b>Montant</b> |
|---|----------------|
| Effets escomptés non échus  |                |
| Avals, cautions et garanties  |                |
| Engagements de crédit-bail mobilier   |                |
| Engagements de crédit-bail immobilier   |                |
| Engagements en matière de pensions, retraites, et assimilés                         |                |
| Autres engagements donnés :   |                |
| Privilège de prêteur de deniers au profit de la Banque Populaire Lorraine Champagne | 375 950        |
| <b>Total (1)</b>  | <b>375 950</b> |

|  |  |
|--|--|
| (1) Dont concernant :                        |  |
| - les dirigeants                             |  |
| - les filiales                               |  |
| - les participations                         |  |
| - les autres entreprises liées               |  |
| Dont engagements assortis de sûretés réelles |  |

| <b>Engagements reçus</b> | <b>Montant</b> |
|--------------------------|----------------|
|--------------------------|----------------|

|                  |  |
|------------------|--|
| <b>Total (2)</b> |  |
|------------------|--|

|  |  |
|--|--|
| (2) Dont concernant :                        |  |
| - les dirigeants                             |  |
| - les filiales                               |  |
| - les participations                         |  |
| - les autres entreprises liées               |  |
| Dont engagements assortis de sûretés réelles |  |

| <b>Engagements réciproques</b> | <b>Montant</b> |
|--------------------------------|----------------|
|--------------------------------|----------------|

|              |  |
|--------------|--|
| <b>Total</b> |  |
|--------------|--|

## CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT P.C.G. 99

| 31/12/2009 |   | 31/12/2008 |
|------------|---|------------|
| Montant    | % | Montant    |

**A partir de l'excédent brut d'exploitation**

|  |                |             |                |
|--|----------------|-------------|----------------|
| Excédent brut d'exploitation                 | ( 20 414)      | 34,3        | ( 31 078)      |
| + Autres produits d'exploitation             | 172 475        | 3,7         | 166 294        |
| - Autres charges d'exploitation              | 1 004          | - 21,4      | 1 278          |
| + Transfert de charges                       | 36 897         | 53,3        | 24 071         |
| + Quote-part des opérations faites en commun |                |             |                |
| + Produits financiers (a)                    | 104 927        | 309,2       | 25 639         |
| - Charges financières (b)                    | 13 803         | 11,7        | 12 352         |
| + Produits exceptionnels (c)                 |                |             |                |
| - Charges exceptionnelles (d)                | 12 632         |             |                |
| - Participation des salariés aux résultats   |                |             |                |
| - Impôts sur les bénéfices                   | ( 31 393)      | - 10,2      | ( 28 482)      |
| <b>Capacité d'autofinancement</b>            | <b>297 838</b> | <b>49,1</b> | <b>199 778</b> |

a) Sauf les reprises sur dépréciations et provisions

b) Sauf les dotations aux dépréciations, amortissements et provisions

c) Sauf :

- les reprises sur dépréciations et provisions
- la quote-part de subvention versée au résultat
- les produits de cessions

d) Sauf :

- les dotations aux dépréciations, amortissements et provisions
- la valeur comptable des actifs cédés

**A partir du résultat net**

|   |                |             |                |
|---|----------------|-------------|----------------|
| Résultat net comptable                                      | 79 657         | 2 038,9     | 3 724          |
| + Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 222 200        | 12,3        | 197 782        |
| - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions  | 4 019          |             |                |
| + Valeur comptable des éléments d'actif cédés               |                | - 100,0     | 3 621          |
| - Produits des cessions d'éléments d'actif                  |                | - 100,0     | 5 350          |
| - Quote-part de subvention virée au résultat de l'exercice  |                |             |                |
| <b>Capacité d'autofinancement</b>                           | <b>297 838</b> | <b>49,1</b> | <b>199 778</b> |

## TABLEAU DE FINANCEMENT P.C.G. 99

## Calcul de la variation du fonds de roulement net global

|  | 31/12/2009       | 31/12/2008     |
|--|------------------|----------------|
| Résultat net comptable   | 79 657           | 3 724          |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions      | 222 200          | 197 782        |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions       | 4 019            |                |
| Valeur comptable des éléments d'actif cédés                    |                  | 3 621          |
| Produits des cessions d'éléments d'actif                       |                  | 5 350          |
| Quote-part de subvention virée au résultat de l'exercice       |                  |                |
| <b>Capacité d'autofinancement de l'exercice</b>                | <b>297 838</b>   | <b>199 778</b> |
| Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :      |                  |                |
| ~ Cessions d'immobilisations incorporelles                     |                  | 5 350          |
| ~ Cessions d'immobilisations corporelles                       |                  |                |
| ~ Cessions ou réductions d'immobilisations financières         | 7 852            |                |
| Augmentation des capitaux propres                              |                  |                |
| Subvention d'investissements reçues                            | 471 708          | 231 766        |
| Augmentation des dettes financières ( a ) ( b )                |                  | 208 778        |
| <b>Ressources durables ( I )</b>                               | <b>777 398</b>   | <b>645 672</b> |
| Reprise sur fonds dédiés                                       | 31 761           | 31 169         |
| Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :                 |                  |                |
| ~ Immobilisations incorporelles                                | 17 433           | 9 572          |
| ~ Immobilisations corporelles                                  | 1 275 248        | 609 926        |
| ~ Immobilisations financières                                  | 744              | 305            |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices ( c )               |                  |                |
| Quote-part de subvention d'investissement inscrite au résultat | 172 091          | 166 292        |
| Remboursement des dettes financières ( a )                     | 24 909           | 24 041         |
| <b>Emplois stables ( II )</b>                                  | <b>1 522 186</b> | <b>841 306</b> |
| <b>Variation du fonds de roulement net global :</b>            |                  |                |
| <b>Ressource nette ( I - II )</b>                              |                  |                |
| ou   |                  |                |
| <b>Emploi net ( II - I )</b>                                   | <b>744 788</b>   | <b>195 634</b> |

( a ) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque

( b ) Hors primes de remboursement des obligations

( c ) Montant brut transféré dans l'exercice

## TABLEAU DE FINANCEMENT P.C.G. 99

### Utilisation de la variation du fonds de roulement net global

|  | 31/12/2009     |                 | 31/12/2008        |                |
|--|----------------|-----------------|-------------------|----------------|
|  | Besoins (1)    | Dégagements (2) | Solde (2-1) (*)   | Solde (*)      |
| <b>Variations des actifs d'exploitation</b>  |                |                 |                   |                |
| Stocks et en-cours   | 331            |                 |                   |                |
| Avances et acomptes versés sur commandes   |                | 7 877           |                   |                |
| Créances clients, cptes rat. et aut. créances d'exploitation (a)   | 12 748         |                 |                   |                |
| <b>Variation des dettes d'exploitation</b>   |                |                 |                   |                |
| Avances et acomptes reçus sur commandes  |                |                 |                   |                |
| Dettes fournisseurs, cptes rat. et aut. dettes d'exploitation (b)  |                | 190 670         |                   |                |
| <b>Total</b>   | <b>13 079</b>  | <b>198 546</b>  |                   |                |
| <b>Variation nette "Exploitation" (A)</b>  |                |                 | <b>185 468</b>    |                |
| <b>Variation des autres débiteurs (a) (c)</b>  | 233 805        |                 |                   |                |
| <b>Variation des autres créditeurs (b)</b>   |                | 2 216           |                   |                |
| <b>Total</b>   | <b>233 805</b> | <b>2 216</b>    |                   |                |
| <b>Variation nette "Hors exploitation" (B)</b>   |                |                 | <b>( 231 589)</b> |                |
| <b>(A + B)</b>   |                |                 |                   |                |
| <b>Besoins en fonds de roulement de l'exercice</b><br>ou<br><b>Dégagements de fonds de roulement dans l'exercice</b> |                |                 | <b>46 121</b>     | <b>15 970</b>  |
| <b>Variation des disponibilités</b>  |                |                 |                   |                |
| Variations concours banc. courants et soldes créditeurs banque   |                | 790 909         |                   |                |
| <b>Total</b>   |                | <b>790 909</b>  |                   |                |
| <b>Variation nette "Trésorerie" (C)</b>  |                |                 | <b>790 909</b>    | <b>211 604</b> |
| <b>Utilisation de la variation du fonds de roulement net global (A + B + C) :</b>                                    |                |                 |                   |                |
| <b>Emploi net (d)</b><br>ou<br><b>Ressource nette (e)</b>  |                |                 | <b>744 788</b>    | <b>195 634</b> |

(a) Y compris charges constatées d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non

(b) Y compris produits constatés d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non

(c) Y compris les valeurs mobilières de placement

(d) Emploi net égal à la ressource nette dégagée par le calcul (I - II) du tableau 1

(e) Ressource nette égale à l'emploi net dégagé par le calcul (II - I) du tableau 1

(\*) Remarque : les montants sont assortis du signe (+) lorsque les dégagements l'emportent sur les besoins et du signe (-) dans le cas contraire.