

CONFORME
A L'ORIGINAL SIGNÉ
VISA : 

**Alliances pour la Responsabilité Sociale et
Environnementale**

Exercice clos le 31 décembre 2009

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

ERNST & YOUNG et Autres

Alliances pour la Responsabilité Sociale et Environnementale

Exercice clos le 31 décembre 2009

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Membres de l'Association,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2009, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association Alliances pour la Responsabilité Sociale et Environnementale, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

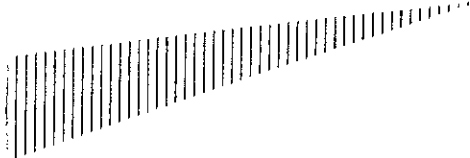
I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.



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

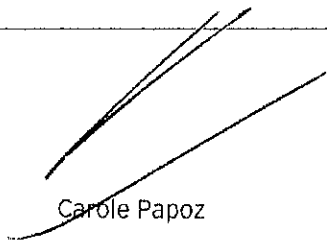
III. Vérifications et informations spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Lille, le 16 septembre 2010

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres



Carole Papoz

RESEAU ALLIANCES

40, rue Eugène Jacquet

59700 Marcq en Barœul

Etats Financiers au 31 décembre 2009 (EURO - Europe)

**Direction
Financière**

BILAN

BILAN ACTIF

| <i>Rubriques</i> | <i>Montant Brut</i> | <i>Amortissements</i> | <i>31/12/2009</i> | <i>31/12/2008</i> |
|--|---------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel, outillage | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 22 997 | 18 106 | 4 891 | 7 925 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| Participations par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | 152 | 152 | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | 23 149 | 18 258 | 4 891 | 7 925 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| CREANCES | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 29 934 | | 29 934 | 46 346 |
| Autres créances | 364 085 | | 364 085 | 376 076 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | 75 464 | | 75 464 | 129 487 |
| Disponibilités | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Charges constatées d'avance | 9 128 | | 9 128 | 713 |
| ACTIF CIRCULANT | 478 611 | | 478 611 | 552 622 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 501 761 | 18 258 | 483 502 | 560 548 |

BILAN PASSIF

| Rubriques | 31/12/2009 | 31/12/2008 |
|---|----------------|------------------|
| Capital social ou individuel dont versé : | | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence : | | |
| Réserve légale | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours) | | |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes) | | |
| Report à nouveau | (140 531) | (41 501) |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 134 183 | (99 030) |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| CAPITAUX PROPRES | (6 349) | (140 531) |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| DETTES FINANCIERES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 109 729 | 224 684 |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs) | 11 342 | 52 213 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| DETTES D'EXPLOITATION | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 240 609 | 294 053 |
| Dettes fiscales et sociales | 115 748 | 102 413 |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 9 939 | 26 546 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| Produits constatés d'avance | 2 483 | 1 171 |
| DETTES | 489 851 | 701 079 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL | 483 502 | 560 548 |

Résultat de l'exercice en centimes

134 182.51

Total du bilan en centimes

483 502.27

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

| <i>Rubriques</i> | <i>France</i> | <i>Exportation</i> | <i>31/12/2009</i> | <i>31/12/2008</i> |
|---|----------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 210 582 | | 210 582 | 114 462 |
| CHIFFRES D'AFFAIRES NETS | 210 582 | | 210 582 | 114 462 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 1 188 458 | 1 103 418 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges | | | 16 599 | 22 958 |
| Autres produits | | | 0 | 1 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 1 415 639 | 1 240 839 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 782 624 | 871 518 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 15 649 | 7 214 |
| Salaires et traitements | | | 328 790 | 322 462 |
| Charges sociales | | | 138 347 | 131 728 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 4 524 | 3 763 |
| Sur immobilisations : dotations aux provisions | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions | | | | |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | |
| Autres charges | | | 6 322 | 161 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 1 276 257 | 1 336 845 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | 139 382 | (96 006) |
| OPERATIONS EN COMMUN | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 285 | 1 197 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | 2 176 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | 285 | 3 373 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 1 854 | 2 468 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | 1 854 | 2 468 |
| RESULTAT FINANCIER | | | (1 568) | 905 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | | 137 814 | (95 101) |

COMPTE DE RESULTAT (suite)

| <i>Rubriques</i> | <i>31/12/2009</i> | <i>31/12/2008</i> |
|--|-------------------|-------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges | 111 | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 111 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | 4 942 | 2 970 960 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 4 942 | 3 930 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | (4 831) | (3 930) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices | (1 200) | |
| TOTAL DES PRODUITS | 1 416 035 | 1 244 212 |
| TOTAL DES CHARGES | 1 281 853 | 1 343 243 |
| BENEFICE OU PERTE | 134 183 | (99 030) |

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée d'utilité prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif) :

| Immobilisations corporelles et corporelles | Amortissements pour dépréciation | Amortissements fiscalement pratiqués |
|---|---|---|
| Logiciels | 33 % L | 33 % L |
| Matériel de bureau | 25 % L | 25 % L |
| Matériel informatique | 33 % L | 33 % L |
| Mobilier | 10 % L | 10 % L |

Les taux d'amortissements sont révisables chaque année pour être ajustés sur la durée d'utilité restante à courir.

PARTICIPATIONS , AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENTS

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.

Lors de leur cession, les titres de participations et autres titres immobilisés sont évalués au coût unitaire moyen pondéré, les valeurs mobilières de placements sont évaluées suivant la méthode FIFO.

REGLES ET METHODES COMPTABLES (suite)

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nette comptable. La valeur d'inventaire fait l'objet d'une appréciation au cas par cas.

BENEVOLAT

L'association bénéficie pour effectuer sa mission d'une aide volontaire de la part d'un certain nombre de personnes.

La valorisation de ce bénévolat, établie suivant un coût moyen horaire qui a été estimé à 22.50 € de l'heure en 2009 (charges comprises), s'élève à 72 000 €.

CHANGEMENT DE METHODE

Néant

FAITS CARACTERISTIQUES

Néant

ELEMENTS HORS BILAN

L'association GSR a octroyé à notre association une subvention sous la forme d'une assistance matérielle d'une valeur de 60 000 € correspondant à la prise en charge du coût d'hébergement et de multiples charges de structure.

Il existe un engagement pour indemnité de départ en retraite qui est calculé sur la base du salaire mensuel, de l'ancienneté dans la société à la clôture de l'exercice, du temps restant à courir jusqu'à la date anniversaire de ses 65 ans pondéré par des coefficients pour tenir compte de la rotation du personnel (Turn Over), de la probabilité d'être vivant à 65 ans, des augmentations de salaire et de l'actualisation des sommes qui seront versées..

Au 31 décembre 2009, l'engagement s'élève à 12 770 €

Le droit au congés individuel de formation (DIF) représente 743 heures de travail.

IMMOBILISATIONS

| <i>Rubriques</i> | <i>Début d'exercice</i> | <i>Réévaluation</i> | <i>Acquisit., apports</i> |
|--|-------------------------|---------------------|---------------------------|
| FRAIS D'ETABLISSEMENT, DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Constructions installations générales, agencements, aménagements | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | |
| Installations générales, agencements, aménagements | | | |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 21 507 | | 1 490 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 21 507 | | 1 490 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | 152 | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 152 | | |
| TOTAL GENERAL | 21 659 | | 1 490 |

| <i>Rubriques</i> | <i>Virement</i> | <i>Cession</i> | <i>Fin d'exercice</i> | <i>Valeur d'origine</i> |
|---|-----------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| FRAIS ETABLISSEMENT, RECHERCHE, DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions, installations générales, agencements | | | | |
| Installations techn., matériel et outillages industriels | | | | |
| Installations générales, agencements divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | 22 997 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | 22 997 | |
| Participations évaluées par mise équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | 152 | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | 152 | |
| TOTAL GENERAL | | | 23 149 | |

AMORTISSEMENTS

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | fin d'exercice |
|---|------------------|--------------|----------|----------------|
| FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 13 582 | 4 524 | | 18 106 |
| Emballages récupérables, divers | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 13 582 | 4 524 | | 18 106 |
| TOTAL GENERAL | 13 582 | 4 524 | | 18 106 |

~~VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES~~

| Rubriques | Dotations | | | Reprises | | | Mouvements amortissements fin exercice |
|-------------------------|--------------------------|-------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------|---------------------------|--|
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | |
| FRAIS ETBL AUT. INC. | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Construct. | | | | | | | |
| - sol propre | | | | | | | |
| - sol autrui | | | | | | | |
| - installations | | | | | | | |
| Install. Tech. | | | | | | | |
| Install. Gén. | | | | | | | |
| Mat. Transp. | | | | | | | |
| Mat bureau | | | | | | | |
| Embal récup. | | | | | | | |
| CORPOREL | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |

| Charges réparties sur plusieurs exercices | Début d'exercice | Augmentations | Dotations | Fin d'exercice |
|---|------------------|---------------|-----------|----------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations | | | | |

PROVISIONS

| <i>Rubriques</i> | <i>Début d'exercice</i> | <i>Dotations</i> | <i>Reprises</i> | <i>Fin d'exercice</i> |
|---|-------------------------|------------------|-----------------|-----------------------|
| Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour fluctuation des cours Amortissements dérogatoires Implantations étrangères avant 01/01/92 Implantations étrangères après 01/01/92 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | |
| Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires | | | | |
| Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour grosses réparations Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| PROVISIONS RISQUES ET CHARGES | | | | |
| Provisions sur immobilisations incorporelles Provisions sur immobilisations corporelles Provisions sur titres mis en équivalence Provisions sur titres de participation Provisions sur autres immobilis. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciations | 152 | | | 152 |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | 152 | | | 152 |
| TOTAL GENERAL | 152 | | | 152 |
| Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles | | | | |
| Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice | | | | |

CREANCES ET DETTES

| <i>ETAT DES CREANCES</i> | <i>Montant brut</i> | <i>1 an au plus</i> | <i>plus d'un an</i> |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 29 934 | 29 934 | |
| Créance représentative de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux | 379 | 379 | |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices | 1 200 | 1 200 | |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée | 76 719 | 76 719 | |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés | 352 | 352 | |
| Etat, autres collectivités : créances diverses | 285 221 | 285 221 | |
| Groupe et associés | | | |
| Débiteurs divers | 214 | 214 | |
| Charges constatées d'avance | 9 128 | 9 128 | |
| TOTAL GENERAL | 403 148 | 403 148 | |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | |

| <i>ETAT DES DETTES</i> | <i>Montant brut</i> | <i>1 an au plus</i> | <i>plus d'1 an,-5 ans</i> | <i>plus de 5 ans</i> |
|---|---------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine | 109 729 | 109 729 | | |
| Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 11 342 | 11 342 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 240 609 | 240 609 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 26 249 | 26 249 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 70 884 | 70 884 | | |
| Etat : impôt sur les bénéfices | | | | |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée | 4 345 | 4 345 | | |
| Etat : obligations cautionnées | | | | |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés | 14 270 | 14 270 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | 9 939 | 9 939 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 2 483 | 2 483 | | |
| TOTAL GENERAL | 489 851 | 489 851 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 12 014 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 52 213 | | | |
| Emprunts, dettes contractés auprès d'associés | | | | |

EFFECTIF MOYEN

| <i>Effectifs</i> | <i>Personnel Cadres</i> | <i>Personnel Employés</i> |
|------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| FEMMES | 5 | 5 |
| HOMMES | | 2 |
| TOTAL | 5 | 7 |

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2009

| | |
|--------------------------------------|----------|
| PRODUITS A RECEVOIR | 5 890.80 |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | 5 511.60 |
| 41810000 CLTS FACTURES A ETABLIR | 5 511.60 |
| AUTRES CREANCES | 379.20 |
| 43870000 ORGANISMES SOCIAUX PAR | 379.20 |
| TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR | 5 890.80 |

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2009

| | |
|--|-----------|
| CHARGES A PAYER | 75 977.57 |
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES | 342.44 |
| 16888000 INTERETS COURUS SUR AUTRES EMPRUNTS | 342.44 |
| DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH | 29 706.86 |
| 40810000 FOURNISSEURS FNP | 29 706.86 |
| AUTRES DETTES | 7 174.48 |
| 41980000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR | 7 174.48 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 38 412.00 |
| 42820000 PROVISION CONGES A PAYER | 26 249.00 |
| 43820000 PROV.CHGES SOC./ C.P | 12 163.00 |
| AUTRES DETTES | 341.79 |
| 46860000 DIVERS CHARGES A PAYER | 341.79 |
| TOTAL DES CHARGES A PAYER | 75 977.57 |