

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

ARCHIPEL SUD
3 AVENUE DE CHAMBERY
74000 ANNECY

pour l'exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit, et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|---------------------------|---------------|
| - Total du bilan, | 294 759 Euros |
| - Chiffre d'affaires HT, | 204 673 Euros |
| - Résultat net comptable, | 73 933 Euros |

Fait à ANNECY LE VIEUX
Le 22/03/2010



Laurent COLOMBET
Expert comptable

BILAN ACTIF

N° TVA FR 74 378 633 001 00024

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2009 12 | | | Exercice N-1 31/12/2008 12 | | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|------------------------------------|----------------|-------------------------------|---------------|---------------|--|
| | | Brut | Amortissements et Provisions | Net | Net | Euros | % | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | | | | |
| | Concessions, Brevets et droits similaires | 11 859 | 8 254 | 3 605 | 6 294 | 2 690 | 42.73- | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | 1 369 | 458 | 912 | 1 368 | 456 | 33.36- | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | | |
| | Installations techniques Matériel et outillage | 5 494 | 4 917 | 577 | 1 335 | 758 | 56.80- | |
| | Autres immobilisations corporelles | 32 832 | 25 743 | 7 089 | 12 519 | 5 430 | 43.37- | |
| | Immobilisations en cours | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 160 | | 160 | 160 | | | | |
| Prêts | | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | | | |
| | TOTAL I | 51 714 | 39 372 | 12 342 | 21 677 | 9 335 | 43.06- | |
| | Comptes de liaison | | | | | | | |
| | TOTAL II | | | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | 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 (3) | | | | | | | |
| | Créances usagers et comptes rattachés | 1 025 | | 1 025 | 2 251 | 1 226 | 54.48- | |
| | Autres créances | 37 758 | | 37 758 | 24 306 | 13 452 | 55.34 | |
| Valeurs mobilières de placement | 107 171 | | 107 171 | 107 171 | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | | | |
| Disponibilités | 135 532 | | 135 532 | 78 069 | 57 463 | 73.60 | | |
| Charges constatées d'avance (3) | 932 | | 932 | 1 734 | 803 | 46.27- | | |
| | TOTAL III | 282 417 | | 282 417 | 213 531 | 68 886 | 32.26 | |
| Comptes de Régularisation | Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) | | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI) | 334 131 | 39 372 | 294 759 | 235 208 | 59 551 | 25.32 | |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|--|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|-----------|
| | | 31/12/2009 | 12 | 31/12/2008 | 12 | Euros | % |
| FONDS ASSOCIATIFS | Fonds propres | | | | | | |
| | Fonds associatifs sans droit de reprise | | | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Réserves : | | | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | | | | | | |
| | Report à nouveau | | 30 719 | | 27 628 | 3 091 | 11.19 |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits) | | 73 933 | | 3 091 | 70 842 | NS |
| | Autres fonds associatifs | | | | | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise : | | | | | | | |
| Apports | | 16 633 | | 16 633 | | | |
| Legs et donations | | | | | | | |
| Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | 1 700 | | 2 550 | 850 | 33.33 | |
| Provisions réglementées | | | | | | | |
| Droit des propriétaires | | | | | | | |
| | TOTAL I | 122 985 | | 49 902 | 73 083 | 146.45 | |
| | TOTAL II | | | | | | |
| PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS | Comptes de liaison | | | | | | |
| | Provisions pour risques | 2 200 | | 2 200 | | | |
| | Provisions pour charges | | | | | | |
| | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement | 79 000 | | 39 000 | 40 000 | 102.56 | |
| | Fonds dédiés sur autres ressources | | | | | | |
| | TOTAL III | 81 200 | | 41 200 | 40 000 | 97.09 | |
| DETTES (1) | Emprunts obligataires | | | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2) | | | 65 | 65 | 100.00 | |
| | Emprunts et dettes financières divers | 36 | | 36 | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 199 | | 15 991 | 10 793 | 67.49 | |
| | Dettes fiscales et sociales | 55 883 | | 80 571 | 24 688 | 30.64 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | |
| | Autres dettes | 27 508 | | 13 970 | 13 538 | 96.91 | |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance | 1 949 | | 33 473 | 31 524 | 94.18 | |
| | TOTAL IV | 90 574 | | 144 106 | 53 532 | 37.15 | |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 294 759 | | 235 208 | 59 551 | 25.32 | |

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

88 626

110 633

COMPTE DE RESULTAT

www.cabinetcolombet.com

N° TVA FR 74 378 638 001 00024

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|----------------|----|----------------|----|---------------|---------------|
| | 31/12/2009 | 12 | 31/12/2008 | 12 | Euros | % |
| PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de Biens et Services | 204 673 | | 175 305 | | 29 368 | 16.75 |
| CHIFFRE D'AFFAIRES NET | 204 673 | | 175 305 | | 29 368 | 16.75 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 449 692 | | 416 193 | | 33 500 | 8.05 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | 34 224 | | 64 404 | | 30 180 | 46.86 |
| Collectes | | | | | | |
| Cotisations | 6 275 | | 5 252 | | 1 023 | 19.47 |
| Autres produits | 179 636 | | 188 664 | | 9 028 | 4.79 |
| TOTAL I | 874 501 | | 849 818 | | 24 683 | 2.90 |
| CHARGES D'EXPLOITATION (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 203 432 | | 218 715 | | 15 283 | 6.99 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 17 533 | | 17 257 | | 277 | 1.60 |
| Salaires et traitements | 304 784 | | 324 120 | | 19 336 | 5.97 |
| Charges sociales | 102 860 | | 103 961 | | 1 101 | 1.06 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 5 002 | | 5 673 | | 671 | 11.82 |
| Sur immobilisations : dotations aux provisions | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions | | | | | | |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | | |
| Subventions accordées par l'association | | | | | | |
| Autres charges (2) | 180 671 | | 189 529 | | 8 858 | 4.67 |
| TOTAL II | 814 283 | | 859 255 | | 44 972 | 5.23 |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | 60 219 | | 9 437 | | 69 655 | 738.13 |
| QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

10 281

1 350

COMPTE DE RESULTAT

www.cabinetcolombet.com

N° TVA FR 74 378 638 001 00024

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| | 31/12/2009 | 12 | 31/12/2008 | 12 | Euros | % |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | 3 450 | | 5 115 | 1 665 | 32.54 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | 0 | | | 0 | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL V | | 3 451 | | 5 115 | 1 665 | 32.54 |
| CHARGES FINANCIERES | | | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilés | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL VI | | | | | | |
| 2. RESULTAT FINANCIER (V-VI) | | 3 451 | | 5 115 | 1 665 | 32.54 |
| 3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | | 63 669 | | 4 322 | 67 991 | NS |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 55 251 | | 10 854 | 44 397 | 409.03 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | 850 | | 2 215 | 1 365 | 61.62 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| TOTAL VII | | 56 101 | | 13 069 | 43 032 | 329.27 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | 833 | | 2 846 | 2 013 | 70.73 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | 4 742 | | 4 288 | 455 | 10.61 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions | | 262 | | 523 | 261 | 49.96 |
| TOTAL VIII | | 5 837 | | 7 657 | 1 820 | 23.76 |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | | 50 264 | | 5 412 | 44 851 | 828.69 |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | | | | | | |
| TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII) | | 934 053 | | 868 002 | 66 050 | 7.61 |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX) | | 820 120 | | 866 912 | 45 792 | 5.40 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | | 113 933 | | 1 091 | 112 842 | NS |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | 2 000 | 2 000 | 100.00 |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées | | 40 000 | | | 40 000 | |
| 5. EXCEDENTS OU DEFICITS | | 73 933 | | 3 091 | 70 842 | NS |