

## 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								
	<b>TOTAL I</b>	<b>51 714</b>	<b>39 372</b>	<b>12 342</b>	<b>21 677</b>	<b>9 335</b>	<b>43.06-</b>	
	Comptes de liaison							
	<b>TOTAL II</b>							
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-		
	<b>TOTAL III</b>	<b>282 417</b>		<b>282 417</b>	<b>213 531</b>	<b>68 886</b>	<b>32.26</b>	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>334 131</b>	<b>39 372</b>	<b>294 759</b>	<b>235 208</b>	<b>59 551</b>	<b>25.32</b>	

(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	%
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	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
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Défisits)</b>		<b>73 933</b>		<b>3 091</b>	<b>70 842</b>	<b>NS</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
	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							
	<b>TOTAL I</b>	<b>122 985</b>		<b>49 902</b>	<b>73 083</b>	<b>146.45</b>	
	<b>TOTAL II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	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						
	<b>TOTAL III</b>	<b>81 200</b>		<b>41 200</b>	<b>40 000</b>	<b>97.09</b>	
<b>DETTES (1)</b>	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						
		<b>TOTAL IV</b>	<b>90 574</b>		<b>144 106</b>	<b>53 532</b>	<b>37.15-</b>
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance		1 949		33 473	31 524	94.18-
	<b>TOTAL IV</b>		<b>90 574</b>		<b>144 106</b>	<b>53 532</b>	<b>37.15-</b>
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>294 759</b>		<b>235 208</b>	<b>59 551</b>	<b>25.32</b>	

(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	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	204 673		175 305		29 368	16.75
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>204 673</b>		<b>175 305</b>		<b>29 368</b>	<b>16.75</b>
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
<b>TOTAL I</b>	<b>874 501</b>		<b>849 818</b>		<b>24 683</b>	<b>2.90</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
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
<b>TOTAL II</b>	<b>814 283</b>		<b>859 255</b>		<b>44 972</b>	<b>5.23</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>60 219</b>		<b>9 437</b>		<b>69 655</b>	<b>738.13</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
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	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
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						
<b>TOTAL V</b>		<b>3 451</b>		<b>5 115</b>	<b>1 665</b>	<b>32.54</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>						
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>		<b>3 451</b>		<b>5 115</b>	<b>1 665</b>	<b>32.54</b>
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>		<b>63 669</b>		<b>4 322</b>	<b>67 991</b>	<b>NS</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
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						
<b>TOTAL VII</b>		<b>56 101</b>		<b>13 069</b>	<b>43 032</b>	<b>329.27</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
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
<b>TOTAL VIII</b>		<b>5 837</b>		<b>7 657</b>	<b>1 820</b>	<b>23.76</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		<b>50 264</b>		<b>5 412</b>	<b>44 851</b>	<b>828.69</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		<b>934 053</b>		<b>868 002</b>	<b>66 050</b>	<b>7.61</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		<b>820 120</b>		<b>866 912</b>	<b>45 792</b>	<b>5.40</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		<b>113 933</b>		<b>1 091</b>	<b>112 842</b>	<b>NS</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				2 000	2 000	100.00
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		40 000			40 000	
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>		<b>73 933</b>		<b>3 091</b>	<b>70 842</b>	<b>NS</b>