



BILAN ACTIF

Euros

	31/12/2010			31/12/2009
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire	2 990	2 990		739
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 575	7 519	3 056	5 321
Autres immobilisations corporelles	75 361	66 794	8 567	6 765
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	617		617	617
Autres immobilisations financières	2 370		2 370	2 000
	91 914	77 303	14 611	15 443
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	118 367	419	117 948	183 776
Autres créances	583 359		583 359	549 967
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	100 906		100 906	100 906
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	90 522		90 522	156 804
Charges constatées d'avance (3)	4 240		4 240	500
	897 395	419	896 976	991 953
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	989 309	77 722	911 587	1 007 396
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			756	774



BILAN PASSIF

Euros

	31/12/2010	31/12/2009
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé :)		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	694 825	694 825
- Réserves statutaires ou contractuelles	89 269	74 404
- Réserves réglementées	- 2 144	14 865
- Autres réserves	- 30 555	- 2 144
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	751 394	781 949
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	5 000	
	5 000	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	26	97 120
Emprunts et dettes financières (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	15 789	8 714
Dettes fiscales et sociales	134 139	118 112
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 335	1 500
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	1 902	
	155 192	225 447
Ecart de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	911 587	1 007 396
(1) Dont à plus d'un an (a)		- 344
(1) Dont à moins d'un an (a)	155 192	225 791
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		97 120
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours



COMPTE DE RESULTAT

Euros

	31/12/2010			31/12/2009
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	836 230		836 230	861 396
Chiffre d'affaires net	836 230		836 230	861 396
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits nets partiels sur opérations à long terme			51 670	46 027
Subventions d'exploitation			126 422	43 837
Reprises sur provisions et transfert de charges			624	97
Autres produits				
			1 014 946	951 357
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achat de matières premières et autres approvisionnements			12 340	5 557
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (a)			293 951	251 872
Impôts, taxes et versements assimilés			35 054	40 603
Salaires et traitements			574 201	546 366
Charges sociales			114 724	98 957
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			15 857	7 567
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			82	387
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			5 000	
Autres charges			1 284	1 544
			1 052 494	952 852
RESULTAT D'EXPLOITATION			- 37 548	- 1 495
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
De participations (3)			4 841	2 697
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			4 013	4 316
Reprises sur dépréciations, provisions et tranfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			8 854	7 013
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			94	70
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			94	70
RESULTAT FINANCIER			8 760	6 943
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			- 28 788	5 448



COMPTE DE RESULTAT (Suite)

Euros

	31/12/2010	31/12/2009
	Total	Total
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		1 431
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
		1 431
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	804	7 169
Sur opérations en capital		818
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	804	7 987
RESULTAT EXCEPTIONNEL	- 804	- 6 556
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	963	1 036
Total des produits	1 023 800	959 800
Total des charges	1 054 355	961 945
BENEFICE OU PERTE	- 30 555	- 2 144
<i>(a) Y compris :</i>		
- <i>Redevances de crédit-bail mobilier</i>		
- <i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>		
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs.</i>		
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>		
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>		



Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2010 dont le total est de 911 586,71 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat de :
- 30 554,91 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2010 au 31/12/2010.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 04 avril 2011

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999
- la loi n° 83 353 du 30 Avril 1983
- le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983
- les règlements comptables :
 - 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
 - 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
 - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs
 - 2005-09 sur la simplification des règlements 2002-10 et 2004-06

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

- 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.

Immobilisations

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

- Matériel et outillage	3 à 5 ans
- Matériel de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau	1 à 4 ans
- Mobilier	8 ans



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.

Changement de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

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



Provisions (simplifié)

Euros

Nature des provisions et dépréciations	Montant au début de l'exercice	AUGMENTA. dot. de l'exercice	DIMINUTIONS Rep. de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	1	2	3	4
Provisions réglementées				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Autres provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges		5 000		5 000
Dépréciations				
Sur immobilisations				
Sur stocks et en-cours				
Sur clients et comptes rattachés	387	82	50	419
autres dépréciations				
TOTAL	387	5 082	50	5 419

Mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires			Ventilation des dotations aux provisions et charges à payer non déductibles pour l'assiette de l'impôt	
Rubriques	Dotations	Reprises		
Immobilisations incorporelles			Indemnités pour congés à payer, chges soc. et fisc. correspondantes	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Installations générales, agencem. am. divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL			TOTAL	



ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Euros		
		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
		2 370	2 370	
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
		756		756
Créances représentatives de titres prêtés				
		117 611	117 611	
Personnel et comptes rattachés				
		143	143	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
		583 217	583 217	
Charges constatées d'avance				
		4 240	4 240	
Total		708 336	707 581	756

(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	Euros			
		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)					
		26	26		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés					
		15 789	15 789		
Personnel et comptes rattachés					
		55 048	55 048		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
		75 847	75 847		
Impôts sur les bénéfices					
		963	963		
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
		2 281	2 281		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
		3 335	3 335		
Dettes représentatives de titres empruntés					
		1 902	1 902		
Produits constatés d'avance					
		1 902	1 902		
Total		155 192	155 192		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés



PRODUITS A RECEVOIR

ANNEXE LIBRE

	Euros
Nature des produits à recevoir	Montant
SUBVENT° SUIVI ACCOMPAGNT SOLDE 2010	15 000
SUBVENT° C.G ATELIER JARDIN	4 200
COTISATIONS ADHERENTS	20
COMMISSION 5 A SEC	262
REGUL.AVOIR PRESSING	51
Total	19 533

CHARGES A PAYER

ANNEXE LIBRE

	Euros
Nature des charges à payer	Montant
FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	10 609
CLIENTS-AVOIRS A ETABLIR	1 625
PROVISION CONGES PAYES	20 338
CHARGES S/PROVISIONS CP	6 067
AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER	10 920
INTERETS COURUS A PAYER	26
Total	49 586

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

ANNEXE LIBRE

	Période		Euros		
			Montant		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
FOURNITURES CHANTIER			613		
STOCK PRODUITS ENTRETIEN			202		
ASSURANCE ALLIANZ			3 425		
TOTAL			4 240		

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

ANNEXE LIBRE

	Période		Euros		
			Montant		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
REMBT CNASEA			1 902		
TOTAL			1 902		



DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES

Euros

		31/12/2010	31/12/2009
Sur opérations de gestion			
67180000	CHARGES EXCEP./OP.GESTION	804	7 169
	Total	804	7 169
Sur opérations en capital			
67520000	VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CED		818
	Total		818
TOTAL GENERAL		804	7 987

TRANSFERTS DE CHARGES

Euros

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

Nature des transferts de charges	Montant
TRANSFERT CHARGES AGEFOS	4 477
REMBT CNASEA PERM.MUTUALISES	2 412
REMBT CNASEA ATELIER REPASSAGE	15 746
REMBT CNASEA PRESTATION	100 470
REMBT MEDERIC	1 949
REMBT MEDERIC AVEC MAINTIEN	708
AVANTAGE NATURE VEHICULES	487
REMBT CHARGES DIVERS	123
Total	126 372

ASSOCIATION FAUCIGNY ESPOIR EMPLOI

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901 et le décret du 18 août 1901
Association publiée au Journal Officiel le 5 octobre 1988

363, avenue Paul Béchet
74300 - CLUSES -

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} janvier 2010 au 31 décembre 2010

CABINET MARCEL MARQUET

Représenté par Marcel MARQUET

Commissaire aux Comptes

3, rue du Pré Bénévix

74300 - CLUSES -

RAPPORT

Mesdames, Messieurs,

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 2010**, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association « **FAUCIGNY ESPOIR EMPLOI** », tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre 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 examiner 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 APPRECIATIONS

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 celles auxquelles nous avons procédées ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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 – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé 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 de votre Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Cluses,
Le 20 avril 2011

Cabinet Marcel MARQUET
Représenté par Marcel MARQUET
Commissaire aux comptes

ASSOCIATION FAUCIGNY ESPOIR EMPLOI

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901 et le décret du 18 août 1901
Association publiée au Journal Officiel le 5 octobre 1988

363, avenue Paul Béchet
74300 - CLUSES -

ANNEXES

Exercice 2010

CABINET MARCEL MARQUET
Représenté par Marcel MARQUET
Commissaire aux Comptes
3, rue du Pré Bénévix
74300 - CLUSES -



COMPTE-RENDU DE TRAVAUX

Le présent document rend compte de la mission d'établissement des comptes annuels de votre entreprise arrêtés à la date du **31/12/2010**, couvrant une période de **12** mois, du **01/01/2010** au **31/12/2010**, dans les conditions générales d'exécution des comptes annuels établis par l'Ordre des Experts-Comptables.

L'exercice se termine par :

- un montant du chiffre d'affaires de	:	836 230,05 Euros
- un montant du bilan de	:	911 586,71 Euros
- un bénéfice ou une perte de	:	- 30 554,91 Euros

Les éléments de ce dossier sont conformes à la comptabilité établie à partir des documents et informations que vous nous avez communiqués, notamment les stocks et les travaux en cours.

Nous certifions avoir apporté toute diligence nécessaire à l'établissement des comptes conformément aux règles de notre profession, sous réserve de l'exactitude des informations fournies et des éléments dont nous aurions ignoré l'existence.

Nous vous rappelons que vous devez conserver le détail des stocks et des travaux en cours. Ces éléments sont d'une importance capitale, il seront exigés par l'Administration Fiscale et vous devez pouvoir en justifier l'évaluation auprès de toute personne intéressée.

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes les informations complémentaires et approfondir les entretiens que nous avons déjà eus, à propos des comptes et de l'évolution générale de votre Entreprise.

Avec nos sentiments dévoués.

Fait à CLUSES, le : 04 Avril 2011

Benoît PIRAUD
Expert-Comptable



BILAN ACTIF

Euros

	2010		2009	
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire	2 990	2 990		739
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 575	7 519	3 056	5 321
Autres immobilisations corporelles	75 361	66 794	8 567	6 765
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	617		617	617
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 370		2 370	2 000
	91 916	77 303	14 613	15 412
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	118 367	419	117 948	183 776
Autres créances	583 359		583 359	549 967
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	100 906		100 906	100 906
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	90 522		90 522	156 804
Charges constatées d'avance (3)	4 240		4 240	500
	892 395	419	891 976	891 976
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	989 309	77 722	911 587	1 007 396
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			756	774



BILAN PASSIF

Euros

	Euros	
	2010	2009
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé :)		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	694 825	694 825
- Réserves statutaires ou contractuelles	89 269	74 404
- Réserves réglementées	- 2 144	14 865
- Autres réserves	- 30 555	- 2 144
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	(1)	(2)
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	5 000	
Provisions pour charges		
	(3)	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	26	97 120
Emprunts et dettes financières (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	15 789	8 714
Dettes fiscales et sociales	134 139	118 112
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 335	1 500
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	1 902	
Ecart de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	100 500	100 500
(1) Dont à plus d'un an (a)		- 344
(1) Dont à moins d'un an (a)	155 192	225 791
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		97 120
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours



COMPTE DE RESULTAT

Euros

31/12/2010			31/12/2009
France	Exportation	Total	Total

Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)	836 230		861 396
Chiffre d'affaires net	836 230	836 230	861 396
Production stockée			
Production immobilisée			
Produits nets partiels sur opérations à long terme			
Subventions d'exploitation		51 670	46 027
Reprises sur provisions et transfert de charges		126 422	43 837
Autres produits		624	97
		178 716	133 761
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises			
Variation de stocks			
Achat de matières premières et autres approvisionnements		12 340	5 557
Variation de stocks			
Autres achats et charges externes (a)		293 951	251 872
Impôts, taxes et versements assimilés		35 054	40 603
Salaires et traitements		574 201	546 366
Charges sociales		114 724	98 957
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :			
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		15 857	7 567
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		82	387
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		5 000	
Autres charges		1 284	1 544
		1 037 997	952 356
RESULTAT D'EXPLOITATION		748 219	710 005
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
Produits financiers			
De participations (3)		4 841	2 697
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)		4 013	4 316
Reprises sur dépréciations, provisions et transfert de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
		8 854	7 013
Charges financières			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)		94	70
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
		94	70
RESULTAT FINANCIER		8 760	6 943
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		756 979	716 948



COMPTE DE RESULTAT (Suite)

Euros

	2010		2009	
	2010	2009	2010	2009
	Total	Total	Total	Total
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				1 431
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	804		7 169	818
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices		963		1 036
Total des produits		1 023 800		959 800
Total des charges		1 054 355		961 945
BÉNÉFICE OU PÉRTE		105 550		105 550
(a) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs.				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				



Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2010 dont le total est de 911 586,71 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de :
- 30 554,91 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2010 au 31/12/2010.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 04 avril 2011

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999
- la loi n° 83 353 du 30 Avril 1983
- le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983
- les règlements comptables :
 - 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
 - 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
 - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs
 - 2005-09 sur la simplification des règlements 2002-10 et 2004-06

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

- 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.

Immobilisations

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

- Matériel et outillage	3 à 5 ans
- Matériel de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau	1 à 4 ans
- Mobilier	8 ans



Provisions (simplifié)

Euros

Nature des provisions et dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations pendant l'exercice	Diminutions pendant l'exercice	Montant de fin d'exercice
Provisions réglementées				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Autres provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges		5 000		5 000
Dépréciations				
Sur immobilisations				
Sur stocks et en-cours				
Sur clients et comptes rattachés				
autres dépréciations	387	82	50	419
TOTAL	387	5 082	50	5 419

Montants des provisions pour amortissements dérogatoires			Montation des dotations aux provisions et charges à payer et déductibles pour l'assiette de l'impôt	
Rubriques	Dotations	Reprises		
Immobilisations incorporelles			Indemnités pour congés à payer, charges soc. et fisc. correspondantes	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Installations générales, agencem. am. divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL			TOTAL	



ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Euros

Code A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	Amortissements	Valeur nette
De l'actif immobilisé				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 370		2 370
De l'actif circulant				
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	756		756
	Créances représentatives de titres prêtés	117 611		117 611
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	143		143
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts taxes et versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	583 217		583 217
	Charges constatées d'avance	4 240		4 240
Total		702 316		702 316

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Code B	ETAT DES DETTES	Montant brut	Amortissements	Valeur nette
	Emprunts obligataires convertibles (1)			
	Autres emprunts obligataires (1)			
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)			
	- à un an maximum à l'origine	26		26
	- à plus d'un an à l'origine			
	Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
	Fournisseurs et comptes rattachés	15 789		15 789
	Personnel et comptes rattachés	55 048		55 048
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	75 847		75 847
	Impôts sur les bénéfices	963		963
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 281		2 281
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)			
	Autres dettes	3 335		3 335
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance	1 902		1 902
Total		155 097		155 097

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés



PRODUITS A RECEVOIR

ANNEXE LIBRE

	Euros
Nature des produits à recevoir	Montant
SUBVENT° SUIVI ACCOMPAGNT SOLDE 2010	15 000
SUBVENT° C.G ATELIER JARDIN	4 200
COTISATIONS ADHERENTS	20
COMMISSION 5 A SEC	262
REGUL.AVOIR PRESSING	51
Total	19 533

CHARGES A PAYER

ANNEXE LIBRE

	Euros
Nature des charges à payer	Montant
FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	10 609
CLIENTS-AVOIRS A ETABLIR	1 625
PROVISION CONGES PAYES	20 338
CHARGES S/PROVISIONS CP	6 067
AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER	10 920
INTERETS COURUS A PAYER	26
Total	49 586

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

ANNEXE LIBRE

	Période		Montant		
	Débit	Cred	Exploitation	Financière	En cours
FOURNITURES CHANTIER			613		
STOCK PRODUITS ENTRETIEN			202		
ASSURANCE ALLIANZ			3 425		
TOTAL			4 240		

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

ANNEXE LIBRE

	Période		Montant		
	Débit	Cred	Exploitation	Financière	En cours
REMBT CNASEA			1 902		
TOTAL			1 902		



DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES

Euros

		2010	2009
Sur opérations de gestion			
67180000	CHARGES EXCEP./OP.GESTION	804	7 169
	Total	804	7 169
Sur opérations en capital			
67520000	VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CED		818
	Total		818
TOTAL GENERAL		804	7 987

TRANSFERTS DE CHARGES

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

Euros

Nature des transferts de charges	Montant
TRANSFERT CHARGES AGEFOS	4 477
REMBT CNASEA PERM.MUTUALISES	2 412
REMBT CNASEA ATELIER REPASSAGE	15 746
REMBT CNASEA PRESTATION	100 470
REMBT MEDERIC	1 949
REMBT MEDERIC AVEC MAINTIEN	708
AVANTAGE NATURE VEHICULES	487
REMBT CHARGES DIVERS	123
TOTAL	126 372