### Pierre LESAGE

COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE
REGIONALE DE VERSAILLES

# FEDERATION DES CENTRES SOCIAUX DE PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2010

155 boulevard Haussmann 75008 PARIS

Téléphone: 01.45.61.32.05 - Fax: 01.42.89.03.05

#### Aux membres,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2010, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la FEDERATION DES CENTRES SOCIAUX
   DE PARIS tels qu'ils sont joints au présent rapport,
  - la justification de mes appréciations,
  - les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il m'appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

#### I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Le bilan soumis à votre approbation, dont le total s'élève à 237.560 € présente un résultat bénéficiaire de 7.562 €.

Pierre LESAGE

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Je certife 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 la société à la fin de

cet exercice.

II - JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9, 1er alinéa, du Code de commerce, je vous informe que je n'ai pas de commentaire particulier à formuler sur les appréciations auxquelles j'ai procédé pour émettre l'opinion ci-dessus sur les comptes annuels pris dans leur ensemble et qui ont porté notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation

d'ensemble.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en

France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai 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 adhérents sur la situation financière et les

comptes annuels.

Fait à Paris, le 24 mai 2011

Pierre LESAGE

Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Versailles

# **BILAN ACTIF**

| Installations techniques, matériel et outillage industriels Autres immobilisations corporelles Inmobilisations grevées de droits Inmobilisations grevées de droits Inmobilisations grevées de droits Inmobilisations grevées de droits Inmobilisations corporelles en cours Avances et acomptes Inmobilisations financières (2) Participations Créances rattachées à des participations Titres immobilisées de Pactivité de portefeuille Autres titres immobilisées de Pactivité de portefeuille Autres titres immobilisées de Pactivité de portefeuille Autres itres immobilisées de Pactivité de portefeuille Autres inmobilisées de Pactivité de portefeuille Autres inmobilisées de Pactivité de portefeuille Autres inmobilisées de aprovisionnements International de la discourance de |  |  | 31/12/2010        |  | 31/12/2009   |
|--|--|--|-------------------|--|--|
| Immobilisations incorporcelles   |  | Brut   | Amort. dépréciat. | Net  | Net  |
| Immobilisations incorporcelles   | ACTIF IMMOBILISE   |  |                   |  |  |
| Finis de fabblissement Concessions, bryts, licences, logiciels, drts & val. similaire Concessions, bryts, licences, logiciels, drts & val. similaire Concessions, bryts, licences, logiciels, drts & val. similaire Constructions Immobilisations incorporelles on cours Avances of acouptes Terrains Constructions Constructions Constructions Installations techniques, matériol et outillage industriels Aures immobilisations corporelles Terrains Aures immobilisations corporelles on cours Avances of acouptes Installations techniques, matériol et outillage industriels Aures immobilisations corporelles on cours Avances of acouptes Inmobilisations grevées de droits Inmubbilisations financières (2) Participations Créances natachées à des participations Créances tratechées à des participations Titres immobilisées de Factivité de portefeuille Autres titres immobilisées Prétis Autres immobilisées de Factivité de portefeuille Autres titres immobilisées de Pactivité de portefeuille Autres titres immobilisées de Pactivitée de Pactivitées de Pactivitée de Pactivitées de Pactivitées de Pactivit |  |  |                   |  |  |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, dris & val. similaire Fonds commercial (1) Autres immobilisation incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes Terrains Constructions Installations techniques, matériel et outillage industriels Autres immobilisations corporelles Installations grevées de droits Inmobilisations financières (2) Participations Créanes artachées à des participations Créanes artachées à des participations Titres immobilisée de l'activité de portefeuille Autres titres immobilisée de l'activité de portefeuille Autres titres immobilisée de l'activitée de portefeuille Autres immobilisations financières  TOTAL (1) 75 968 47 389 28 579 38 106  Comptes de llaison ACTIF CIRCULANT Stocks et en-cours Matières premières et approvisionnements En-cours de production de biens En-cours de production de services (III) Primes de renobursement des comprunts (IV) Ecarts de conversion actif (V)  Primes de renobursement des comprunts (IV) Ecarts de conversion actif (V)  Ecarts de conversion actif (V)  Eca | -  |  |                   |  |  |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, dris & val. similaire Fonds commercial (1) Autres immobilisation incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes Terrains Constructions Installations techniques, matériel et outillage industriels Autres immobilisations corporelles Installations grevées de droits Inmobilisations financières (2) Participations Créanes artachées à des participations Créanes artachées à des participations Titres immobilisée de l'activité de portefeuille Autres titres immobilisée de l'activité de portefeuille Autres titres immobilisée de l'activitée de portefeuille Autres immobilisations financières  TOTAL (1) 75 968 47 389 28 579 38 106  Comptes de llaison ACTIF CIRCULANT Stocks et en-cours Matières premières et approvisionnements En-cours de production de biens En-cours de production de services (III) Primes de renobursement des comprunts (IV) Ecarts de conversion actif (V)  Primes de renobursement des comprunts (IV) Ecarts de conversion actif (V)  Ecarts de conversion actif (V)  Eca | Frais de recherche et développement  |  |                   |  |  |
| Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles Terrains Terrains Terrains Terrains Installations techniques, matériel et outillage industriels In |  | 1 325  | 1 325             |  |  |
| Immobilisations incorporelles en cours   |  |  |                   |  |  |
| Avances et acomptes Terrains T |  |  |                   |  |  |
| Immobilisations corporelles  | Immobilisations incorporelles en cours   |  |                   |  |  |
| Terrains   | Avances et acomptes  |  |                   |  |  |
| Constructions  | Immobilisations corporelles  |  |                   |  |  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels Autres immobilisations corporelles Inmobilisations grevées de droits Inmobilisations grevées de droits Inmobilisations grevées de droits Inmobilisations grevées de droits Inmobilisations corporelles en cours Avances et acomptes Inmobilisations financières (2) Participations Créances rattachées à des participations Titres immobilisées de Pactivité de portefeuille Autres titres immobilisées de Pactivité de portefeuille Autres titres immobilisées de Pactivité de portefeuille Autres itres immobilisées de Pactivité de portefeuille Autres inmobilisées de Pactivité de portefeuille Autres inmobilisées de Pactivité de portefeuille Autres inmobilisées de aprovisionnements International de la discourance de |  |  |                   | 9, 0, 66   |  |
| Autres immobilisations corporelles   18 786   16 925   1 862   3 080   Immobilisations grevées de droits   Immobilisations corporelles en cours   Avances et acomptes   Immobilisations offinancières (2)   Participations   16  |  |  |                   | 26 182   | 31 488   |
| Immobilisations grevées de droits   Immobilisations corprelles en cours   Avances et acomptes   Immobilisations financières (2)   Participations   16  | Installations techniques, matériel et outillage industriels  |  |                   |  |  |
| Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes Immobilisations financières (2) Participations Créances rattachées à des participations Titres immobilisés de l'activité de portefeuille Autres immobilisations financières  519 519 519 519 519 519 519 519 519 51   | Autres immobilisations corporelles   | 18 786   | 16 925            | 1 862  | 3 080  |
| Avances et acomptes   Immobilisations financières (2)   Participations   16  | Immobilisations grevées de droits  |  |                   |  |  |
| Immobilisations financières (2)   Participations   16  | Immobilisations corporelles en cours   |  |                   |  |  |
| Participations   16  | Avances et acomptes  |  |                   |  |  |
| Créances rattachées à des participations Titres immobilisés de l'activité de portefeuille Autres titres immobilisés de l'activité de portefeuille Autres titres immobilisés mombilisés Prêts Autres titres immobilisations financières 519 519 519 519 510 TOTAL (I) 75 968 47 389 28 579 38 104  Comptes de liaison ACTIF CIRCULANT Stocks et en-cours Matières premières et approvisionnements En-cours de production de biens En-cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises Avances et acomptes versés sur commandes Créances d'exploitation (3) Créances usagers et comptes rattachés 32 285 Autres créances 73 327 1 242 72 085 70 415 Valeurs mobilières de placement 85 070 85 070 38 968 Instruments de trésorerie Disponibilités Unique de   | Immobilisations financières (2)  |  |                   |  |  |
| Créances ratachées à des participations  | Participations   | 16   |                   | 16   | 16   |
| Autres immobilisés Prêts TOTAL (I) 75 968 47 389 28 579 38 104 Comptes de liaison ACTIF CIRCULANT Stocks et en-cours Matières premières et approvisionnements En-cours de production de biens En-cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises Avances et acomptes versés sur commandes Créances d'exploitation (3) Créances usagers et comptes rattachés Autres oréances 173 327 1 242 72 085 70 415 Store de résorrie Disponibilités de placement Disponibilités de drésorrie Disponibilités TOTAL (II) 210 224 1 242 208 982 168 557 Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) Primes de remboursement des emprunts (IV) FOTAL GENERAL (I à V) 286 191 48 631 237 560 206 661  | Créances rattachées à des participations   |  |                   |  |  |
| Prêts Autres immobilisations financières  TOTAL (I) 75 968 47 389 28 579 38 104 Comptes de liaison ACTIF CIRCULANT Stocks et en-cours Matières premières et approvisionnements En-cours de production de biens En-cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises Avances et acomptes versés sur commandes Créances d'exploitation (3) Créances usagers et comptes rattachés 32 285 Autres créances 4 33 27 1 242 72 085 70 415 Autres orfances Instruments de trésorerie Disponibilités 19 098 19 098 19 098 57 976 Charges constatées d'avance (3) 444 444 1199 TOTAL (II) 210 224 1 242 208 982 168 557 Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) Primes de remboursement des emprunts (IV) Ecarts de conversion actif (V)  FOTAL GENERAL (I à V) 286 191 48 631 237 560 206 661   | Titres immobilisés de l'activité de portefeuille   |  |                   |  |  |
| Autres immobilisations financières  TOTAL  (I)  TOTAL  (II)  TOTAL  (III)  TOTAL  TOTAL  (III)  TOTAL  TOTAL  (III)  TOTAL  TOTAL  TOTAL  (III)  TOTAL   | Autres titres immobilisés  |  |                   |  |  |
| TOTAL (I) 75 968 47 389 28 579 38 104  Comptes de liaison  ACTIF CIRCULANT  Stocks et en-cours  Matières premières et approvisionnements En-cours de production de biens En-cours de production de services Produits intermédiaires et finis  Marchandises  Avances et acomptes versés sur commandes  Créances d'exploitation (3)  Créances usagers et comptes rattachés 32 285  Autres créances Autres créances 19 098 19 098 19 098 57 970 Charges constilées de placement Bisponibilités 19 098 19 098 19 098 19 098 19 098 19 098 19 098 10 098 10 098 10 098 10 098 11 1909 10 098 11 1909 11 1909 12 208 982 168 557  Charges constatées d'avance (3) 10 098 10 098 11 1 242 12 208 982 168 557  Charges caremboursement des emprunts (IV) Ecarts de conversion actif (V)  COTAL GENERAL (I à V) 286 191 48 631 237 560 206 661  Donn droit au bail 2) dont d'a moins d'un an 3) dont à plus d'un an ENGAGEMENTS RECUS - eacepétés par les organes statutairement compétents - autorisé par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre   | Prêts  |  |                   |  | 3 000  |
| Comptes de liaison ACTIF CIRCULANT Stocks et en-cours  Matières premières et approvisionnements En-cours de production de biens En-cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises  Avances et acomptes versés sur commandes Créances d'exploitation (3) Créances usagers et comptes rattachés Autres créances 73 327 1 242 72 085 70 415 Valeurs mobilières de placement 185 070 85 070 85 070 38 966 Instruments de trésorerie Disponibilités 19 098 19 098 57 976 Charges constatées d'avance (3) 444 444 444 11 195 TOTAL (II) 210 224 1 242 208 982 168 557 Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) Primes de remboursement des emprunts (IV) Ecarts de conversion actif (V)  FOTAL GENERAL (I à V) 286 191 48 631 237 560 206 661  U) dont d'moin d'moins d'un an 3) dont à plus d'un an BNGAGEMENTS RECUS Legs nets à réaliser: - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisé par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre   | Autres immobilisations financières   | 519  |                   | 519  | 519  |
| Comptes de liaison ACTIF CIRCULANT Stocks et en-cours  Matières premières et approvisionnements En-cours de production de biens En-cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises Avances et acomptes versés sur commandes Créances algers et comptes rattachés Autres créances Avances et acomptes rattachés Autres créances 73 327 1 242 72 085 70 415 70 415 70 415 70 415 70 415 70 70 70 70 70 70 70 70 70 70 70 70 70 7   | TOTAL (I)  | 75 968   | 47 389            | 28 579   | 38 104   |
| ACTIF CIRCULANT Stocks et en-cours  Matières premières et approvisionnements En-cours de production de biens En-cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises Avances et acomptes versés sur commandes Créances d'exploitation (3) Créances usagers et comptes rattachés Autres créances 73 327 1 242 72 085 70 415 Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités 19 098 19 098 57 976 Charges constatées d'avance (3) 444 444 1195 Charges constatées d'avance (3) 444 444 1195 TOTAL (II) 210 224 1 242 208 982 168 557 Charges de remboursement des emprunts (IV) Ecarts de conversion actif (V)  FOTAL GENERAL (I à V) 286 191 48 631 237 560 206 661 U) dont d'am d'am am 3) dont à plus d'un am 3) dont à plus d'un an 3) dont à plus d'un an 3) dont à plus d'un an 3 3) dont à plus d'un an 3 3) dont à plus d'un an 6 ENGAGEMENTS RECUS Legs nets à réaliser: - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisé par l'organisme de tutelle Jons en nature restant à vendre   |  |  |                   |  |  |
| Stocks et en-cours  Matières premières et approvisionnements En-cours de production de biens En-cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises Avances et acomptes versés sur commandes Créances d'exploitation (3) Créances usagers et comptes rattachés 32 285 Autres créances 73 327 1 242 72 085 70 415  | The state of the s |  |                   |  |  |
| Matières premières et approvisionnements En-cours de production de biens En-cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises Avances et acomptes versés sur commandes Créances d'exploitation (3) Créances usagers et comptes rattachés Autres créances Yaleurs mobilières de placement Bisponibilités Pisponibilités POTAL POT |  |  |                   |  |  |
| En-cours de production de biens En-cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises Avances et acomptes versés sur commandes Créances usagers et comptes rattachés Autres créances Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (3)  TOTAL (II) Earts de conversion actif (V)  FOTAL GENERAL (I à V)  TOTAL (I à V)  TO |  |  |                   |  |  |
| En-cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises Avances et acomptes versés sur commandes Créances d'exploitation (3) Créances usagers et comptes rattachés Autres créances 73 327 1 242 72 085 70 415 70 415 70 415 70 415 70 70 415 70 70 415 70 70 415 70  |  |  |                   |  |  |
| Produits intermédiaires et finis Marchandises Avances et acomptes versés sur commandes Créances d'exploitation (3) Créances usagers et comptes rattachés Autres créances Total |  |  |                   |  |  |
| Marchandises   |  |  | 6                 |  |  |
| Avances et acomptes versés sur commandes  Créances d'exploitation (3)  Créances usagers et comptes rattachés  Autres créances  Autres créances  Valeurs mobilières de placement  Instruments de trésorerie  Disponibilités  Charges constatées d'avance (3)  TOTAL  (II)  Primes de remboursement des emprunts  (IV)  Ecarts de conversion actif  (I)  Odont droit au bail  2) dont à moins d'un an  BENGAGEMENTS RECUS  Legs nets à réaliser:  - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisé par l'organisme de tutelle  Dons en nature restant à vendre  |  |  |                   |  |  |
| Créances d'exploitation (3)         Créances usagers et comptes rattachés       32 285       32 285         Autres créances       73 327       1 242       72 085       70 415         Valeurs mobilières de placement       85 070       85 070       38 968         Instruments de trésorerie       19 098       19 098       19 098       57 976         Charges constatées d'avance (3)       444       444       1 195         TOTAL       (II)       210 224       1 242       208 982       168 557         Charges à répartir sur plusieurs exercices       (III)       Primes de remboursement des emprunts       (IV)       208 982       168 557         FOTAL GENERAL       (I à V)       286 191       48 631       237 560       206 661         I) dont droit au bail       20 dont à moins d'un an       30 dont à plus d'un an   |  |  |                   |  |  |
| Créances usagers et comptes rattachés   32 285   32 285   73 327   1 242   72 085   70 415   70 415   70 415   70 415   70 70 70 70 70 70 70 70 70 70 70 70 70   |  |  |                   |  |  |
| Autres créances Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Disponi |  | 20.005   |                   | 22.205   |  |
| Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (3) TOTAL (II) 210 224 1 242 208 982 168 557  Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) Primes de remboursement des emprunts (IV) Ecarts de conversion actif (V)  TOTAL GENERAL (I à V) 286 191 48 631 237 560 206 661  I) dont droit au bail 2) dont à moins d'un an 3) dont à plus d'un an ENGAGEMENTS RECUS Legs nets à réaliser: - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisé par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre  |  |  | 1 040             | E  | 70.415   |
| Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (3)  TOTAL (II) Primes de remboursement des emprunts Ecarts de conversion actif (V)  TOTAL GENERAL (I à V)  EAS 19 098 19 098 444 444 1 199 48 635  TOTAL (III) Primes de remboursement des emprunts (IV) Ecarts de conversion actif (V)  TOTAL GENERAL (I à V)  286 191  48 631  237 560  206 661  207 560  208 982  20 |  |  | 1 242             |  |  |
| Disponibilités Charges constatées d'avance (3)  TOTAL (II) Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) Primes de remboursement des emprunts (IV) Ecarts de conversion actif (V)  TOTAL GENERAL (I à V)  Z86 191  48 631  237 560  206 661  207 208 982  168 557  208 982  168 557  208 982  168 557  208 982  20 | . [1] MINISTER, IN MINISTER MANIE MANIE & MANIE & MANIE MANI | 85 070   |                   | 85 0/0   | 38 968   |
| Charges constatées d'avance (3)  TOTAL (II)  Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)  Primes de remboursement des emprunts (IV)  Ecarts de conversion actif (V)  TOTAL GENERAL (I à V)  286 191  48 631  237 560  206 661  1) dont droit au bail  2) dont à moins d'un an  3) dont à plus d'un an  ENGAGEMENTS RECUS  Legs nets à réaliser:  - acceptés par les organes statutairement compétents  - autorisé par l'organisme de tutelle  Dons en nature restant à vendre   |  | 10.000   |                   | 10,000   | 57.076   |
| TOTAL (II) 210 224 1 242 208 982 168 557  Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) Primes de remboursement des emprunts (IV) Ecarts de conversion actif (V)  TOTAL GENERAL (I à V) 286 191 48 631 237 560 206 661  I) dont droit au bail 2) dont à moins d'un an 3) dont à plus d'un an  ENGAGEMENTS RECUS Legs nets à réaliser: - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisé par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre  |  | TOTAL RESIDENCE  |                   |  | La constitución de la constituci |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) Primes de remboursement des emprunts (IV) Ecarts de conversion actif (V)  FOTAL GENERAL (I à V) 286 191 48 631 237 560 206 661  I) dont droit au bail 2) dont à moins d'un an 3) dont à plus d'un an ENGAGEMENTS RECUS Legs nets à réaliser: - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisé par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre   |  | war warming the transportation of the second |                   | Annual Committee of the | CONTRACTOR AND ADDRESS OF THE PARTY OF THE P |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) Ecarts de conversion actif (V)  FOTAL GENERAL (I à V)  286 191  48 631  237 560  206 661  201 dont droit au bail 22) dont à moins d'un an 33) dont à plus d'un an ENGAGEMENTS RECUS Legs nets à réaliser: - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisé par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre   |  | 210 224  | 1 242             | 208 982  | 168 557  |
| Ecarts de conversion actif  (V)  FOTAL GENERAL  (I à V)  286 191  48 631  237 560  206 661  207 560  208 661  208 661  209 dont à moins d'un an  |  |  |                   |  |  |
| TOTAL GENERAL (I à V) 286 191 48 631 237 560 206 661  1) dont droit au bail 2) dont à moins d'un an 3) dont à plus d'un an  ENGAGEMENTS RECUS Legs nets à réaliser: - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisé par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre   |  |  |                   |  |  |
| I) dont droit au bail 2) dont à moins d'un an 3) dont à plus d'un an  ENGAGEMENTS RECUS Legs nets à réaliser: - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisé par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre   | Ecarts de conversion actif (V)   |  |                   |  | I MANUAL CONTRACTOR OF THE PARTY OF THE PART |
| 2) dont à moins d'un an 3) dont à plus d'un an ENGAGEMENTS RECUS Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisé par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre   | TOTAL GENERAL (Là V  | 286 191  | 48 631            | 237 560  | 206 661  |
| 3) dont à plus d'un an  ENGAGEMENTS RECUS  Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisé par l'organisme de tutelle  Dons en nature restant à vendre  | (1) dont droit au bail   |  |                   |  |  |
| ENGAGEMENTS RECUS  Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisé par l'organisme de tutelle  Dons en nature restant à vendre  |  |  |                   |  |  |
| Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisé par l'organisme de tutelle  Dons en nature restant à vendre   | (3) dont à plus d'un an  |  |                   |  |  |
| - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisé par l'organisme de tutelle  Dons en nature restant à vendre  |  |  |                   |  |  |
| - autorisé par l'organisme de tutelle  Dons en nature restant à vendre   |  |  |                   |  |  |
| Dons en nature restant à vendre  |  |  |                   |  |  |
|  |  |  |                   |  |  |
| DR EXPERTISE. Page   | Dons en nature restant à vendre  |  |                   |  |  |
| VID IVER INTERIOR  | DB EXPERTISE   |  |                   |  | Page 1   |

# **BILAN PASSIF**

|  | 31/12/2010       | 31/12/2009      |
|--|------------------|-----------------|
|  | Net              | Net             |
| FONDS ASSOCIATIFS  |                  |                 |
| Fonds propres  Fonds associatifs sans droit de reprise  Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables  Ecarts de réévaluation  Réserves statutaires ou contractuelles  Réserves réglementées  | 36 147           | 30 957          |
| Autres réserves<br>Report à nouveau  |                  |                 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)   | 7 562            | 5 191           |
| Autres fonds associatifs  Fonds associatifs avec droit de reprise Résultats sous contrôle des tiers financeurs Ecarts de réévaluation  |                  |                 |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées Droits des propriétaires (Commodat)   | 20 292           | 24 111          |
| TOTAL (I)  | 64 001           | 60 259          |
| Comptes de liaison (II)  |                  |                 |
| PROVISIONS   |                  |                 |
| Provisions pour risques Provisions pour charges  |                  |                 |
| TOTAL (III)  |                  |                 |
| FONDS DEDIES Sur subventions de fonctionnement   |                  |                 |
| Sur autres ressources  |                  |                 |
| TOTAL (IV)   |                  |                 |
| DETTES (1)   |                  |                 |
| Emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers (3)   | 1 457<br>34 813  | 7 119<br>25 958 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés   | 19 480           | 8 986           |
| Dettes fiscales et sociales  | 75 496           | 60 569          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  | 27.070           | 0.750           |
| Autres dettes Produits constatés d'avance (1)  | 27 870<br>14 443 | 8 752<br>35 018 |
| TOTAL (V)  | 173 559          | 146 402         |
| Ecarts de conversion passif (VI)   |                  |                 |
| TOTAL GENERAL (I à VI)   | 237 560          | 206 661         |
| (1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours) (1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours) (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque (3) dont emprunts participatifs | 173 559          | 146 402         |
| ENGAGEMENTS DONNES   |                  |                 |
|  |                  |                 |

| All the state of t |      |    |
|--|------|----|
| DD EXERCISE  | Page | 2  |
| DB EXPERTISE   | rage | 41 |
|  |      |    |

# **COMPTE DE RESULTAT**

|   |  | 31/12/2010  | 31/12/2009   |
|---|--|---|--|
|   |  | Total   | Total  |
| PRODUITS D'EXPLOITATION   |  |   |  |
| Ventes de marchandises  |  |   |  |
| Production vendue   |  |   |  |
| Prestations de services   |  |   | 19 170   |
| MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION   |  |   | 19 170   |
| Production stockée  | HANDES COLUMN STREET, THE SECOND STREET, | ALERSON COLUMN TO STATE OF THE | A PORTS DE LO MANUEL DE LA COMPANIONE  |
| Production immobilisée  |  |   |  |
| Subventions d'exploitation  |  | 336 433   | 364 657  |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges                   |  | 9 700   | 3 910  |
| Collectes Cotisations   |  |   |  |
| Autres produits   |  | 57 071  | 49 510   |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)   | <b>(I)</b>                               | 403 203   | 437 247  |
|   |  | 403 203   | 437 247  |
| CHARGES D'EXPLOITATION  |  |   |  |
| Achats de marchandises Variation de stocks (marchandises)   |  |   |  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements   |  |   |  |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)                             |  |   |  |
| Autres achats et charges externes (2)   |  | 88 679  | 119 526  |
| Impôts, taxes et versements assimilés   |  | 12 739  | 10 773   |
| Salaires et traitements   |  | 164 134   | 180 575  |
| Charges sociales  |  | 76 199  | 78 587   |
| Autres charges de personnel Dotations aux amortissements sur immobilisations                      |  | 246  <br>7 144  | 4 202<br>6 844   |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations  Dotations aux dépréciations sur immobilisations |  | / 144   | 0 044  |
| Dotations aux dépréciations sur actif circulant   |  | 750   | 6 372  |
| Dotations aux provisions pour risques et charges  |  |   |  |
| Autres charges  |  | 28 047  | 26 788   |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)  | (II)                                     | 377 937   | 433 668  |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION   | (I-II)                                   | 25 266  | 3 580  |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun  |  |   |  |
| Excédent attribué ou déficit transféré  | (III)                                    |   |  |
| Déficit supporté ou excédent transféré  | (IV)                                     |   |  |
| PRODUITS FINANCIERS   |  |   |  |
|   |  | 594   |  |
| De participations (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)             |  | 394   |  |
| Autres intérêts et produits assimilés (4)   |  |   | 499  |
| Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges                                   | 1  |   | 122  |
| Différences positives de change   |  |   |  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                     |  |   |  |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS   | (V)                                      | 594   | 499  |
| CHARGES FINANCIERES   | process and the second constitution      |   | TOTAL CONTROL OF THE PARTY OF T |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions   |  |   |  |
| Intérêts et charges assimilées (5)  |  | 210   | 465  |
|   |  |   |  |
| Différences négatives de change   |  |   |  |
| Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement |  |   |  |
|   | (VI)                                     | 210   | 465  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                    | (VI)                                     | 210   | 465<br>34  |

### **COMPTE DE RESULTAT**

|   |                                     | 31/12/2010         | 31/12/2009         |
|---|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
|   |                                     | Total              | Total              |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS  Sur opérations de gestion  Sur opérations en capital  Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges   |                                     | 1 835              | 481<br>3 819       |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS  | (VII)                               | 1 835              | 4 300              |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES  Sur opérations de gestion  Sur opérations en capital  Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions  |                                     | 19 923             | 2 723              |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES   | (VIII)                              | 19 923             | 2 723              |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL   | (УП-УП)                             | - 18 088           | 1 577              |
| Impôts sur les bénéfices  | (IX)                                |                    |                    |
| TOTAL DES PRODUITS<br>TOTAL DES CHARGES   | (I+III+V+VII)<br>(II+IV+VI+VIII+IX) | 405 632<br>398 070 | 442 046<br>436 855 |
| 5 - SOLDE INTERMEDIAIRE   |                                     | 7 562              | 5 191              |
| + Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs - Engagements à réaliser sur ressources affectées   |                                     |                    |                    |
| 6 - EXCEDENT OU DEFICIT   |                                     | 7 562              | 5 191              |
| <ol> <li>(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs</li> <li>(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier         dont redevances sur crédit-bail immobilier</li> <li>(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs</li> <li>(4) dont produits concernant des entreprises liées</li> <li>(5) dont intérêts concernant des entreprises liées</li> </ol> |                                     | 1 459              | 1 459              |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRE   | S EN NATURE                         |                    |                    |
| Produits  Bénévolat  Prestations en nature  Dons en nature  TOTAL   |                                     |                    |                    |
| Charges   |                                     |                    |                    |
| Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole   |                                     |                    |                    |
| TOTAL   |                                     |                    |                    |

Total du bilan de l'exercice clos le 31 Décembre 2010 =

237 560 €

Excédent net de l'exercice clos le 31 Décembre 2010 =

7 562 €

#### RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis et présentés en application du règlement N° 99-01 du 16 Février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des Associations et Fondations.

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.

#### Honoraires du commissaire aux comptes :

Les honoraires du commissaire aux comptes comptabilisés au cours de l'exercice 2010 au titre de la mission légal de contrôle des comptes s'élèvent à 2.970,40 €

# **2054 IMMOBILISATIONS**

(2008)

| · 公司·公司·司马克克克克斯斯克  | <b>北海瓜基州市中国</b>   |  |  |  |  |   | Augme   | ntation  | S  |
|--|---|--|--|--|--|---|---|--|--|
| CADRE A  | IMMOBILISATIO   | NS   |  | imn  | aleur brute des<br>nobilisations au<br>out de l'exercice   | lors de   | à une réévaluation<br>: l'exercice ou mise<br>n équivalence.  | appoi  | úsitions, créations<br>rts et virements de<br>poste à poste  |
| Immobilisa   | tions incorporelles   | A STATE OF THE PARTY OF THE PAR | CHANGE OF A SAME |  | 1  |   | 2   |  | 3  |
|  | ement et de développement   |  | Total (I)  | CZ   |  | D8  | Part Contraction and Contract | D9   | RECEIVE FRANCE FRANCE  |
|  | 'immobilisations incorporelle   | 20   | Total (II)   | KD   | 1 325  | KE  |   | KF   |  |
|  | tions corporelles   | 23   | Total (II)   | KD   | 1 323  | KE  |   | Kr   |  |
| Terrains   | nions corporenes  |  |  | wo   |  | Yerr  |   |  |  |
| Terrains   | Sur sol propre  | Dt composents  | 1.9  | KG   | 52 393   | KH  |   | KI   |  |
| Constructions  | Sur sol d'autrui  | Dt composants Dt composants  | M1   | KJ<br>KM   | 32 393   | KN  |   | KL   |  |
| Constructions  | Inst. gén, agnets & aménag con  |  | M2   | KP   |  | KQ  |   | KR   |  |
| Instal tech ma   |   | Dt composants  | M3   | KS   | 2 929  | KT  |   | KU   |  |
| Autres   | Installations générales, age  |  |  | KV   | 2,2,   | KW  |   | KX   |  |
| immo   | Matériel de transport   | incomonio, tamento   | Sements divers   | KY   |  | KZ  |   | LA   |  |
| -bilisations   | Matériel de bureau et infor   | matique, mobilie   | r  | LB   | 18 168   | LC  |   | LD   | 619  |
| corporelles  | Emballages récupérables et  |  |  | LE   | 20 200   | LF  |   | LG   | 017  |
|  | s corporelles en-cours  |  |  | LH   |  | LI  |   | LJ   |  |
| Avances et acor  | mptes   |  |  | LK   |  | LL  |   | LM   |  |
|  |   |  | Total (III)  | LN   | 73 489   | LO  |   | LP   | 619  |
| Immobilisa   | tions financières   |  | ,  | 1  |  |   |   |  |  |
|  | valuées par mise en équivale  | ence   |  | 8G   |  | 8M  |   | 8T   |  |
| Autres participa   |   |  |  | 8U   | 16   | 8V  |   | 8W   |  |
| Autres titres im   |   |  |  | 1P   |  | 1R  |   | 18   | · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·  |
| Prêts et autres is   | mmobilisations financières  |  |  | 1T   | 3 519  | 1U  |   | 1V   |  |
|  |   |  | Total (IV)   | LQ   | 3 535  | LR  |   | LS   |  |
|  | TOTAL   | GENERAL  | (+ 11 + 111 + 1V)  | 0G   | 78 349   | 0Н  |   | 0J   | 619  |
|  |   | OENERGIE (   |  |  | 70 347   |   | Valeur brute  |  | DELL'ARE CHIEF SAN LINE TO SAN THE SAN |
|  |   |  |  | nutions  | The state of the s |   |   | K CC   | valuation legale   |
| CADRE B  | IMMOBILISATIO   | NS   | par virement de poste à poste  |  | ession ou mises<br>ou mise équival.  | des   | immobilisations<br>fin de l'exercice  | ou   | valuation légale<br>évaluation par<br>e en équivalence   |
|  |   | NS   | par virement de poste à  | par c  |  | des   | immobilisations   | ou<br>mise   | évaluation par<br>en équivalence   |
| Immobilisa   | tions incorporelles   |  | par virement de poste à poste  | par c<br>H.S. c                                      | ou mise équival.   | des<br>à la   | immobilisations<br>fin de l'exercice  | ou<br>mise<br>Val.o  | évaluation par   |
| <b>Immobilisa</b><br>Frais d'établisse   | tions incorporelles ment et de développement  | Total (I)  | par virement de poste à poste 1  | par c<br>H.S. c                                      | ou mise équival.   | des<br>à la<br>D0   | immobilisations<br>fin de l'exercice  | ou<br>mise<br>Val.o  | évaluation par<br>en équivalence   |
| Immobilisa Frais d'établisse Autres postes d'  | tions incorporelles ment et de développement immobilisations incorporell  |  | par virement de poste à poste  | par c<br>H.S. c                                      | ou mise équival.   | des<br>à la   | immobilisations<br>fin de l'exercice  | ou<br>mise<br>Val.o  | évaluation par<br>en équivalence   |
| Immobilisa<br>Frais d'établisse<br>Autres postes d'<br>Immobilisa  | tions incorporelles ment et de développement  | Total (I)  | par virement de poste à poste la   | par c<br>H.S. c                                      | ou mise équival.   | des<br>à la<br>D0<br>LW   | immobilisations<br>fin de l'exercice  | ou<br>mise<br>Val.o<br>D7<br>1X  | évaluation par<br>en équivalence   |
| Immobilisa Frais d'établisse Autres postes d'  | tions incorporelles ment et de développement immobilisations incorporell tions corporelles  | Total (I)  | par virement de poste à poste la poste la  | par c<br>H.S. c                                      | ou mise équival.   | des<br>à la<br>D0<br>LW   | immobilisations fin de l'exercice  3  1 325   | ou mise Val.o D7 1X  | évaluation par<br>en équivalence   |
| Immobilisa Frais d'établisse Autres postes d' Immobilisa Terrains  | tions incorporelles ment et de développement immobilisations incorporell tions corporelles  Sur sol propre  | Total (I)  | par virement de poste à poste la poste la  | CO LV LX MA  | ou mise équival.   | des<br>à la<br>D0<br>LW<br>LY<br>MB                                     | immobilisations<br>fin de l'exercice  | val.o D7 1X  LZ MC   | évaluation par<br>en équivalence   |
| Immobilisa Frais d'établisse Autres postes d' Immobilisa Terrains Constructions  | tions incorporelles ment et de développement immobilisations incorporell tions corporelles  Sur sol propre Sur sol d'autrui   | Total (I) Total (II)   | par virement de poste à poste la poste la  | par c<br>H.S. c                                      | ou mise équival.   | des<br>à la<br>D0<br>LW<br>LY<br>MB<br>ME                               | immobilisations fin de l'exercice  3  1 325   | ou mise Val.o D7 IX  LZ MC MF  | évaluation par<br>en équivalence   |
| Immobilisa Frais d'établisse Autres postes d' Immobilisa Terrains Constructions  | tions incorporelles ment et de développement immobilisations incorporell tions corporelles  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencts et au  | Total (I) Total (II) m. des construct  | par virement de poste à poste la poste la  | CO LV LX MA MD MG                                    | ou mise équival.   | des<br>à la<br>D0<br>LW<br>LY<br>MB<br>ME<br>MH                         | immobilisations fin de l'exercice  3  1 325   | ou mise Val.o D7 IX  LZ MC MF MI                                       | évaluation par<br>en équivalence   |
| Immobilisa Frais d'établisse Autres postes d' Immobilisa Terrains Constructions Installations tec  | tions incorporelles ment et de développement immobilisations incorporell tions corporelles  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencts et al hniques, matériel et outillag  | Total (I) Total (II)  m. des construct de industriels  | par virement de poste à poste la poste la  | CO LV LX MA MD MG MJ                                 | ou mise équival.   | des<br>à la<br>D0<br>LW<br>LY<br>MB<br>ME<br>MH<br>MK                   | immobilisations fin de l'exercice  3  1 325   | ou mise Val.o D7 1X  LZ MC MF MI ML                                    | évaluation par<br>en équivalence   |
| Immobilisa Frais d'établisse Autres postes d' Immobilisa Terrains Constructions Installations tec Autres   | tions incorporelles ment et de développement immobilisations incorporell tions corporelles  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencts et al hniques, matériel et outillag Inst. générales, agencts, ame  | Total (I) Total (II)  m. des construct de industriels  | par virement de poste à poste la poste la  | CO LV LX MA MD MG MJ MM                              | ou mise équival.   | des<br>à la<br>D0<br>LW<br>LY<br>MB<br>ME<br>MH<br>MK<br>MN             | immobilisations fin de l'exercice  3  1 325   | ou mise Val.o D7 1X  LZ MC MF MI ML MO                                 | évaluation par<br>en équivalence   |
| Immobilisa Frais d'établisse Autres postes d' Immobilisa Terrains Constructions Installations tec Autres immo  | tions incorporelles ment et de développement immobilisations incorporell tions corporelles  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencts et al hniques, matériel et outillag Inst. générales, agencts, am Matériel de transport   | Total (I) Total (II)  m. des construct de industriels Enagements dive  | par virement de poste à poste la poste la  | CO LV LX MA MD MG MJ MM MP                           | ou mise équival.   | des<br>à la<br>D0<br>LW<br>LY<br>MB<br>ME<br>MH<br>MK<br>MN<br>MQ       | immobilisations fin de l'exercice  3  1 325  52 393  2 929  | OU mise Val.o D7 1X  LZ MC MF MI ML MO MR                              | évaluation par<br>en équivalence   |
| Immobilisa Frais d'établisse Autres postes d' Immobilisa Terrains Constructions Installations tec Autres immo -bilisations   | tions incorporelles ment et de développement immobilisations incorporell tions corporelles  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencts et al hniques, matériel et outillag Inst. générales, agencts, am Matériel de transport Matériel de bureau et inforr  | Total (I) Total (II)  m. des construct de industriels énagements dive natique, mobilie   | par virement de poste à poste la poste la  | LX MA MD MG MJ MM MP MS                              | ou mise équival.   | des<br>à la<br>D0<br>LW<br>LY<br>MB<br>ME<br>MH<br>MK<br>MN<br>MQ<br>MT | immobilisations fin de l'exercice  3  1 325   | Val.o D7 1X  LZ MC MF MI ML MO MR MU                                   | évaluation par<br>en équivalence   |
| Immobilisa Frais d'établisse Autres postes d' Immobilisa Terrains Constructions Installations tec Autres immo -bilisations corporelles   | tions incorporelles ment et de développement immobilisations incorporell tions corporelles  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencts et al hniques, matériel et outillag Inst. générales, agencts, am Matériel de transport Matériel de bureau et inforr Emballages récupérables et   | Total (I) Total (II)  m. des construct de industriels énagements dive natique, mobilie   | par virement de poste à poste la poste la  | LX MA MD MG MJ MM MP MS MV                           | ou mise équival.   | D0 LW  LY MB ME MH MK MN MQ MT MW                                       | immobilisations fin de l'exercice  3  1 325  52 393  2 929  | OU miss  Val.o D7 1X  LZ MC MF MI ML MO MR MU MX                       | évaluation par<br>en équivalence   |
| Immobilisa Frais d'établisse Autres postes d' Immobilisa Terrains Constructions Installations tec Autres immo -bilisations corporelles   | tions incorporelles ment et de développement immobilisations incorporell tions corporelles  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencts et al hniques, matériel et outillag Inst. générales, agencts, am Matériel de transport Matériel de bureau et inforr Emballages récupérables et corporelles en-cours  | Total (I) Total (II)  m. des construct de industriels énagements dive natique, mobilie   | par virement de poste à poste la poste la  | LX MA MD MG MJ MM MP MS                              | ou mise équival.   | des<br>à la<br>D0<br>LW<br>LY<br>MB<br>ME<br>MH<br>MK<br>MN<br>MQ<br>MT | immobilisations fin de l'exercice  3  1 325  52 393  2 929  | Val.o D7 1X  LZ MC MF MI ML MO MR MU                                   | évaluation par<br>en équivalence   |
| Immobilisa Frais d'établisse Autres postes d' Immobilisa Terrains Constructions Installations tec Autres immo -bilisations corporelles Immobilisations   | tions incorporelles ment et de développement immobilisations incorporell tions corporelles  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencts et al hniques, matériel et outillag Inst. générales, agencts, am Matériel de transport Matériel de bureau et inforr Emballages récupérables et corporelles en-cours  | Total (I) Total (II)  m. des construct de industriels énagements dive matique, mobilie divers  | par virement de poste à poste la poste la  | LX MA MD MG MJ MM MP MS MV MZ ND                     | ou mise équival.   | des à la  D0  LW  LY  MB  ME  MH  MK  MN  MQ  MT  MW  NA  NE            | 1 325  1 325  52 393  2 929  18 786   | OU mise Val.o D7 IX  LZ MC MF MI ML MO MR MU MX NB NF                  | évaluation par<br>en équivalence   |
| Immobilisa Frais d'établisse Autres postes d' Immobilisa Terrains  Constructions Installations tec Autres immo -bilisations corporelles Immobilisations Avances et acon  | tions incorporelles ment et de développement immobilisations incorporell tions corporelles  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencts et au hniques, matériel et outillag Inst. générales, agencts, am Matériel de transport Matériel de bureau et inforr Emballages récupérables et corporelles en-cours inptes   | Total (I) Total (II)  m. des construct de industriels énagements dive natique, mobilie   | par virement de poste à poste la poste la  | LX MA MD MG MJ MM MP MS MV MZ                        | ou mise équival.   | DO LW  LY MB ME MH MK MN MQ MT MW NA                                    | immobilisations fin de l'exercice  3  1 325  52 393  2 929  | OU mise Val.o D7 IX  LZ MC MF MI ML MO MR MU MX NB                     | évaluation par<br>en équivalence   |
| Immobilisa Frais d'établisse Autres postes d' Immobilisa Terrains  Constructions Installations tec Autres immo -bilisations corporelles Immobilisations Avances et acon  | tions incorporelles ment et de développement immobilisations incorporell tions corporelles  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencts et al hniques, matériel et outillag Inst. générales, agencts, am Matériel de transport Matériel de bureau et inforr Emballages récupérables et corporelles en-cours inptes  tions financières  | Total (I) Total (II)  m. des construct le industriels énagements dive matique, mobilie divers  Total (III)   | par virement de poste à poste la poste la  | CO LV  LX MA MD MG MJ MM MP MS MV MZ ND NG           | ou mise équival.   | des à la  D0  LW  LY  MB  MH  MK  MN  MQ  MT  MW  NA  NE  NH            | 1 325  1 325  52 393  2 929  18 786   | OU MISSE Val.0 D7 1X  LZ MC MF MI ML MO MR MU MX NB NF NI              | évaluation par<br>en équivalence   |
| Immobilisa Frais d'établisse Autres postes d' Immobilisa Terrains  Constructions Installations tec Autres immo -bilisations corporelles Immobilisations Avances et acon Immobilisat Participations év                                      | tions incorporelles ment et de développement immobilisations incorporell tions corporelles  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencts et al hniques, matériel et outillag Inst. générales, agencts, am Matériel de transport Matériel de bureau et infort Emballages récupérables et corporelles en-cours inptes  tions financières valuées par mise en équivale                 | Total (I) Total (II)  m. des construct le industriels énagements dive matique, mobilie divers  Total (III)   | par virement de poste à poste la poste la  | CO LV LX MA MD MG MJ MM MP MS MV MZ ND NG            | ou mise équival.   | des à la  D0  LW  LY  MB  ME  MH  MK  MN  MQ  MT  MW  NA  NE  NH        | 1 325 1 325 52 393 2 929 18 786 74 108  | OU mise  Val.o  D7  IX  LZ  MC  MF  MI  ML  MO  MR  MU  MX  NB  NF  NI | évaluation par<br>en équivalence   |
| Immobilisa Frais d'établisse Autres postes d' Immobilisa Terrains  Constructions Installations tec Autres immo -bilisations corporelles Immobilisations Avances et acon Immobilisat Participations év Autres participa                     | tions incorporelles ment et de développement immobilisations incorporell tions corporelles  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencts et al hniques, matériel et outillag Inst. générales, agencts, am Matériel de transport Matériel de bureau et inforr Emballages récupérables et corporelles en-cours inptes  tions financières valuées par mise en équivale tions           | Total (I) Total (II)  m. des construct le industriels énagements dive matique, mobilie divers  Total (III)   | par virement de poste à poste la poste la  | CO LV  LX MA MD MG MJ MM MP MS MV MZ ND NG           | ou mise équival.   | des à la  D0  LW  LY  MB  ME  MH  MK  MN  MQ  MT  MW  NA  NE  NH        | 1 325  1 325  52 393  2 929  18 786   | OU mise Val.o D7 IX  LZ MC MF MI ML MO MR MU MX NB NF NI  OW OZ        | évaluation par<br>en équivalence   |
| Immobilisa Frais d'établisse Autres postes d' Immobilisa Terrains  Constructions  Installations tec Autres immo -bilisations corporelles Immobilisations Avances et acon  Immobilisat Participations év Autres participa Autres titres imm | tions incorporelles ment et de développement immobilisations incorporell tions corporelles  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencts et al hniques, matériel et outillag Inst. générales, agencts, am Matériel de transport Matériel de bureau et inforr Emballages récupérables et corporelles en-cours inptes  tions financières valuées par mise en équivale tions           | Total (I) Total (II)  m. des construct le industriels énagements dive matique, mobilie divers  Total (III)   | par virement de poste à poste la poste la  | CO LV LX MA MD MG MJ MM MP MS MV MZ ND NG            | ou mise équival.   | des à la  D0  LW  LY  MB  ME  MH  MK  MN  MQ  MT  MW  NA  NE  NH        | 1 325 1 325 52 393 2 929 18 786 74 108  | OU mise Val.o D7 IX  LZ MC MF MI ML MO MR MU MX NB NF NI  OW OZ 2D     | évaluation par<br>en équivalence   |
| Immobilisa Frais d'établisse Autres postes d' Immobilisa Terrains  Constructions  Installations tec Autres immo -bilisations corporelles Immobilisations Avances et acon  Immobilisat Participations év Autres participa Autres titres imm | tions incorporelles ment et de développement immobilisations incorporell tions corporelles  Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencts et al hniques, matériel et outillag Inst. générales, agencts, am Matériel de transport Matériel de bureau et inforr Emballages récupérables et corporelles en-cours inptes  tions financières valuées par mise en équivale tions mobilisés | Total (I) Total (II)  m. des construct le industriels énagements dive matique, mobilie divers  Total (III)   | par virement de poste à poste la poste la  | CO LV  LX MA MD MG MJ MM MP MS MV MZ ND NG  OU OX 2B | ou mise équival.   | des à la  D0  LW  LY  MB  ME  MH  MK  MN  MQ  MT  MY  OY  2C            | 1 325 1 325 52 393 2 929 18 786 74 108  | OU mise Val.o D7 IX  LZ MC MF MI ML MO MR MU MX NB NF NI  OW OZ        | évaluation par<br>en équivalence   |

D.B. EXPERTISE

### **2055 AMORTISSEMENTS**

(2008)

| Immob        | ilisations amortissables                         | am | Montant des<br>ortissements au<br>out de l'exercice |    | ugmentations :<br>dotations<br>de l'exercice | des | ninutions amort.<br>éléments sortis<br>'actif et reprises | amoi | ontant des<br>rtissements à<br>de l'exercice |
|--------------|--|----|---|----|--|-----|---|------|--|
| Frais d'éta  | blissement et de développement Total (I)         | CY |   | EL | _  | EM  |   | EN   |  |
| Autres pos   | stes d'immo. incorporelles Total (II)            | PE | 1 325   | PF |  | PG  |   | РН   | 1 325  |
| Terrains     |  | PI |   | PJ |  | PK  |   | PL   |  |
| _            | Sur sol propre                                   | PM |   | PN |  | РО  |   | PQ   |  |
| Construc     | Sur sol d'autrui                                 | PR |   | PS |  | PT  |   | PU   |  |
|              | Inst. gén., agencts et aménag. des const.        | PV | 20 904  | PW | 5 306  | PX  |   | PY   | 26 211                                       |
| Installation | ns techniques, matériel et outillage industriels | PZ | 2 929   | QA |  | QB  |   | QC   | 2 929  |
| Autres       | Inst. gén., agencts, aménag. divers              | QD |   | QE |  | QF  |   | QG   |  |
| immobi       | Matériel de transport                            | QН |   | QI |  | QJ  |   | QK   |  |
| -lisations   | Mat. de bureau et informatique, mobilier         | QL | 15 087  | QM | 1 837  | QN  |   | QO   | 16 925                                       |
| corporelle   | Emballages récupérables et divers                | QP |   | QR |  | QS  |   | QT   |  |
|              | Total (III)                                      | QU | 38 921  | QV | 7 144  | QW  |   | QX   | 46 064                                       |
|              | TOTAL GENERAL (I + II + III)                     | 0N | 40 245  | 0P | 7 144  | 0Q  |   | 0R   | 47 389                                       |

| Immobili-                     |   | DOTATIONS                                  |  |  | REPRISES                    | Mouvements  |  |
|-------------------------------|---|--|--|--|-----------------------------|---|--|
| sations<br>amortis-<br>sables | Colonne 1<br>Différentiel de durée<br>et autres | Colonne 2<br>Mode dégressif                | Colonne 3<br>Amort, fiscal<br>exceptionnel | Colonne 4<br>Différentiel<br>de durée    | Colonne 5<br>Mode dégressif | Colonne 6<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel | nets des<br>amortissements à fir<br>d'exercice |
| Frais étab. (I)               | М9  | N1   | N2   | N3                                       | N4                          | N5  | N6   |
| Imm. inc. (II)                | N7  | N8   | P6   | P7                                       | P8                          | P9  | Q1   |
| Terrains                      | Q2  | Q3   | Q4   | Q5                                       | Q6                          | Q7  | Q8   |
| Co Sol pro.                   | Q9  | R1   | R2   | R3                                       | R4                          | R5  | R6   |
| tru Sol autr.                 | R7  | R8   | R9   | S1                                       | S2                          | S3  | S4   |
| tio Inst. gén.                | S5  | S6   | S7   | S8                                       | S9                          | TI  | T2   |
| I.T.M.O.I.                    | Т3  | T4 .                                       | T5   | Т6                                       | T7                          | T8  | Т9   |
| Au Inst. gén.                 | U1  | U2   | U3   | U4                                       | U5                          | U6  | υ7   |
| im M. transp                  | U8  | U9   | V1   | V2                                       | V3                          | V4  | V5   |
| cor Mat. bur.                 | V6  | V7   | V8   | V9                                       | WI                          | W2  | W3   |
| rel Emb. réc.                 | W4  | W5   | W6   | W7                                       | W8                          | W9  | X1   |
| Total (III)                   | X2  | Х3   | X4   | X5                                       | X6                          | X7  | X8   |
| Frais acq. TP<br>Total IV     | NL  |  |  | NM                                       |                             |   | NO   |
| (I+II+III+IV)                 | NP  | NQ   | NR   | NS                                       | NT                          | NU  | NV   |
| NP+NQ+NR)                     | NW  | TOTAL GEN                                  | ERAL (NS+NT+NU)                            | NY                                       | TOTAL                       | GENERAL (NW-NY)                                   | NZ   |
| CADRE C                       |   |  |  |  |                             |   |  |
| AFI                           | ECTANT LES                                      | S DE L'EXERO<br>CHARGES REI<br>URS EXERCIC | PARTIES                                    | Montant net<br>au début<br>de l'exercice | Augmentations               | Dotations<br>de l'exercice<br>aux amortissements  | Montant net<br>à la fin<br>de l'exercice       |
| Frais d'émiss                 | ion d'emprunt à éta                             | ler  |  |  |                             | Z9  | Z8   |
| Primes de rer                 | nboursement des o                               | bligations                                 |  |  |                             | SP  | SR   |

### 2057 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

(2008)

| CADRE A  | ETAT DES CREANCES  |  |  | 1     | Montant brut   | A 1 an au plus   | 1        | A plus d'un an<br>3   |
|--|--|--|--|-------|--|------------------|----------|-----------------------|
| D. U. difiin   | - Ablicá   |  |  |       |  |                  |          |                       |
| De l'actif im  | 30 CO COMPANIE SOURCE POR TOO COMPANIE SOURCE SOURC |  |  |       |  | lvive!           | Typyl    |                       |
|  | ées à des participations   |  |  | UL    |  | UM               | UN       |                       |
| Prêts (1) (2)  | sations financières  |  |  | UP    | 519  | UR               | US       | 51                    |
|  |  |  |  | UT    | 319  | JUV              | JUWI     | 51                    |
| De l'actif cir   |  |  |  |       |  |                  | ,        |                       |
| Clients douteux  |  |  |  | VA    |  |                  |          |                       |
| Autres créances  |  |  |  | UX    | 32 285   | 32 285           |          |                       |
| Créances représ.   | de titres prêtés ou remis en garantie (Prov. pr dé   | UO                                     |  | Z1    |  |                  | _        |                       |
| Personnel et com   |  |  |  | UY    |  |                  | -        |                       |
|  | et autres organismes sociaux   |  |  | UZ    |  |                  |          |                       |
| Etat et  | Impôts sur les bénéfices   |  |  | VM    |  |                  |          |                       |
| autres   | Taxe sur la valeur ajoutée   |  |  | VB    |  |                  | -        |                       |
| collectivités  | Autres impôts, taxes et versements assimilés   |  |  | VN    |  |                  |          |                       |
| publiques  | Divers   |  |  | VP    |  |                  | _        |                       |
| Groupe et associ   | és   |  | >  | VC    | 72.227   | 72.227           |          |                       |
|  | (dont créances relatives à des opérations de pens  | sion de                                | titres)  | VR    | 73 327   | 73 327           | -        |                       |
| Charges constaté   | es d'avance  | the he days                            | r Abrahaman seriku s   | VS    | 444  | 444              | <u> </u> |                       |
|  |  |  | TOTAUX   | VT    | 106 575  | VU 106 056       | VV       | 51                    |
| Renvois  |  |  |  |       |  |                  |          |                       |
| (1) Monta  | nt - Prêts accordés en cours d'exercice  |  |  | VD    |  |                  |          |                       |
|  | - Remboursements obtenus en cours d'ex-  | ercice                                 |  | VE    |  | 1                |          |                       |
| des  | - Keliloodisellielles obtelles ell codes d'ex-   | CICICC                                 |  | YE    |  | 1                |          |                       |
| Lighter Control  | ances consentis aux associés (personnes physique   |  |  | VF    |  |                  |          |                       |
| Lighter Control  |  |  |  | 1 - F | Salatine o mino Assaulta   |                  | ESWARI.  | nercas (19) anim (19) |
| (2) Prêts et av  | ances consentis aux associés (personnes physique   | es)                                    | ontant brut  | VF    | l an au plus   | A plus d'I an et | A        | plus de 5 ans         |
|  |  | es)                                    |  | VF    |  | 5 ans au plus    | A        |                       |
| (2) Prêts et av  | ETAT DES DETTES  | es)                                    | ontant brut  | VF    | 1 an au plus<br>2  |                  | A        | plus de 5 ans         |
| (2) Prêts et av  | ETAT DES DETTES gations convertibles (1)   | es)<br>M                               |  | VF    |  | 5 ans au plus    | A        |                       |
| (2) Prêts et avenue CADRE B Emprunts et obli Autres emprunts   | ETAT DES DETTES  gations convertibles (1) obligataires (1)   | 7Y 7Z                                  |  | VF    |  | 5 ans au plus    | A        |                       |
| CADRE B  Emprunts et obli Autres emprunts Emprunts et dett   | ETAT DES DETTES  gations convertibles (1) obligataires (1) es auprès des à 1 an maximum à l'origine  | M 7Y 7Z VG                             | 1  | VF    | 2  | 5 ans au plus    | A        |                       |
| CADRE B  Emprunts et obli Autres emprunts Emprunts et dett établissements o  | ETAT DES DETTES  gations convertibles (1) obligataires (1) es auprès des à 1 an maximum à l'origine de crédit (1) à plus de 1 an à l'origine   | 7Y 7Z VG VH                            |  | VF    |  | 5 ans au plus    | A        |                       |
| CADRE B  Emprunts et obli Autres emprunts Emprunts et dett établissements et Emprunts et dett  | ETAT DES DETTES  gations convertibles (1) obligataires (1) es auprès des à 1 an maximum à l'origine de crédit (1) à plus de 1 an à l'origine es financières divers (1) (2)   | 7Y 7Z VG VH 8A                         | 1 457  | VF    | 1 457  | 5 ans au plus    | A        |                       |
| CADRE B  Emprunts et obli Autres emprunts Emprunts et dett établissements et Emprunts et dett Fournisseurs et ce   | ETAT DES DETTES  gations convertibles (1) obligataires (1) es auprès des à 1 an maximum à l'origine de crédit (1) à plus de 1 an à l'origine es financières divers (1) (2) omptes rattachés  | 7Y 7Z VG VH 8A 8B                      | 1 457  | VF    | 1 457  | 5 ans au plus    | A        |                       |
| CADRE B  Emprunts et obli Autres emprunts Emprunts et dett établissements et Emprunts et dett Fournisseurs et ce Personnel et com  | ETAT DES DETTES  gations convertibles (1)  obligataires (1)  es auprès des à 1 an maximum à l'origine de crédit (1) à plus de 1 an à l'origine es financières divers (1) (2) omptes rattachés uptes rattachés  | 7Y 7Z VG VH 8A 8B 8C                   | 1 457<br>19 480<br>37 329  | VF    | 1 457<br>19 480<br>37 329  | 5 ans au plus    | A        |                       |
| CADRE B  Emprunts et obli Autres emprunts Emprunts et dett établissements o Emprunts et dett Fournisseurs et ce Personnel et com Sécurité sociale o  | ETAT DES DETTES  gations convertibles (1) obligataires (1) es auprès des à 1 an maximum à l'origine de crédit (1) à plus de 1 an à l'origine es financières divers (1) (2) omptes rattachés uptes rattachés et autres organismes sociaux   | 7Y 7Z VG VH 8A 8B 8C 8D                | 1 457  | VF    | 1 457  | 5 ans au plus    | A        |                       |
| CADRE B  Emprunts et obli Autres emprunts Emprunts et dett établissements d Emprunts et dett Fournisseurs et c Personnel et com Sécurité sociale d Etat et   | ETAT DES DETTES  gations convertibles (1) obligataires (1) es auprès des à 1 an maximum à l'origine de crédit (1) à plus de 1 an à l'origine es financières divers (1) (2) omptes rattachés uptes rattachés et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices  | 7Y 7Z VG VH 8A 8B 8C 8D 8E             | 1 457<br>19 480<br>37 329  | VF    | 1 457<br>19 480<br>37 329  | 5 ans au plus    | A        |                       |
| CADRE B  Emprunts et obli Autres emprunts Emprunts et dett établissements o Emprunts et dett Fournisseurs et c Personnel et com Sécurité sociale o Etat et autres  | ETAT DES DETTES  gations convertibles (1) obligataires (1) es auprès des à 1 an maximum à l'origine de crédit (1) à plus de 1 an à l'origine es financières divers (1) (2) omptes rattachés ptes rattachés et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée  | 7Y 7Z VG VH 8A 8B 8C 8D 8E VW          | 1 457<br>19 480<br>37 329  | VF    | 1 457<br>19 480<br>37 329  | 5 ans au plus    | A        |                       |
| CADRE B  Emprunts et obli Autres emprunts Emprunts et dett établissements o Emprunts et dett Fournisseurs et c Personnel et com Sécurité sociale o Etat et autres collectivités  | gations convertibles (1) obligataires (1) es auprès des à 1 an maximum à l'origine de crédit (1) à plus de 1 an à l'origine es financières divers (1) (2) omptes rattachés ptes rattachés et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées   | 7Y 7Z VG VH 8A 8B 8C 8D 8E VW VX       | 1 457<br>19 480<br>37 329<br>38 762  | VF    | 1 457<br>19 480<br>37 329<br>38 762  | 5 ans au plus    | A        |                       |
| CADRE B  Emprunts et obli Autres emprunts Emprunts et dett établissements o Emprunts et dett Fournisseurs et ce Personnel et com Sécurité sociale o Etat et autres collectivités publiques   | gations convertibles (1) obligataires (1) es auprès des à 1 an maximum à l'origine de crédit (1) à plus de 1 an à l'origine es financières divers (1) (2) omptes rattachés ptes rattachés et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés   | 7Y 7Z VG VH 8A 8B 8C 8D 8E VW VX VQ    | 1 457<br>19 480<br>37 329  | VF    | 1 457<br>19 480<br>37 329  | 5 ans au plus    | A        |                       |
| CADRE B  Emprunts et obli Autres emprunts Emprunts et dett établissements o Emprunts et dett Fournisseurs et c Personnel et com Sécurité sociale o Etat et autres collectivités publiques Dettes sur immo  | gations convertibles (1) obligataires (1) es auprès des à 1 an maximum à l'origine de crédit (1) à plus de 1 an à l'origine es financières divers (1) (2) omptes rattachés ptes rattachés et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés bilisations et comptes rattachés  | 7Y 7Z VG VH 8A 8B 8C 8D 8E VW VX VQ 8J | 1 457<br>19 480<br>37 329<br>38 762<br>- 596                               | VF    | 1 457<br>19 480<br>37 329<br>38 762  | 5 ans au plus    | A        |                       |
| CADRE B  Emprunts et obli Autres emprunts Emprunts et dett établissements o Emprunts et dett Fournisseurs et c Personnel et com Sécurité sociale o Etat et autres collectivités publiques Dettes sur immol Groupe et associ  | gations convertibles (1) obligataires (1) es auprès des à 1 an maximum à l'origine de crédit (1) à plus de 1 an à l'origine es financières divers (1) (2) omptes rattachés ptes rattachés et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés bilisations et comptes rattachés és (2)   | 7Y                                     | 1 457<br>19 480<br>37 329<br>38 762<br>- 596<br>34 813                     | VF    | 1 457<br>19 480<br>37 329<br>38 762<br>- 596<br>34 813                     | 5 ans au plus    | A        |                       |
| CADRE B  Emprunts et obli Autres emprunts Emprunts et dett établissements of Emprunts et dett Fournisseurs et c Personnel et com Sécurité sociale of Etat et autres collectivités publiques Dettes sur immol Groupe et associa   | gations convertibles (1) obligataires (1) es auprès des à 1 an maximum à l'origine de crédit (1) à plus de 1 an à l'origine es financières divers (1) (2) omptes rattachés ptes rattachés et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés bilisations et comptes rattachés és (2) dettes relatives à des opé. de pension de titres)   | 7Y                                     | 1 457<br>19 480<br>37 329<br>38 762<br>- 596                               | VF    | 1 457<br>19 480<br>37 329<br>38 762  | 5 ans au plus    | A        |                       |
| CADRE B  Emprunts et obli Autres emprunts Emprunts et dett établissements of Emprunts et dett Fournisseurs et c Personnel et com Sécurité sociale of Etat et autres collectivités publiques Dettes sur immol Groupe et associ Autres dettes (dt Dettes représenta  | gations convertibles (1) obligataires (1) es auprès des à 1 an maximum à l'origine de crédit (1) à plus de 1 an à l'origine es financières divers (1) (2) omptes rattachés et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés bilisations et comptes rattachés és (2) dettes relatives à des opé. de pension de titres) tives de titres empruntés ou remis en garantie   | 7Y                                     | 1 457<br>19 480<br>37 329<br>38 762<br>- 596<br>34 813<br>27 870           | VF    | 1 457<br>19 480<br>37 329<br>38 762<br>- 596<br>34 813<br>27 870           | 5 ans au plus    | A        |                       |
| CADRE B  Emprunts et obli Autres emprunts Emprunts et dett établissements d Emprunts et dett Fournisseurs et c Personnel et com Sécurité sociale d Etat et autres collectivités publiques Dettes sur immol Groupe et associ Autres dettes (dt Dettes représenta  | gations convertibles (1) obligataires (1) es auprès des à 1 an maximum à l'origine de crédit (1) à plus de 1 an à l'origine es financières divers (1) (2) omptes rattachés putes rattachés et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés beilisations et comptes rattachés és (2) dettes relatives à des opé. de pension de titres) tives de titres empruntés ou remis en garantie s d'avance   | 7Y                                     | 1 457<br>19 480<br>37 329<br>38 762<br>- 596<br>34 813<br>27 870<br>14 443 | NF NF | 1 457<br>19 480<br>37 329<br>38 762<br>- 596<br>34 813<br>27 870<br>14 443 | 5 ans au plus    | A        |                       |
| CADRE B  Emprunts et obli Autres emprunts Emprunts et dett établissements d Emprunts et dett Fournisseurs et c Personnel et com Sécurité sociale d Etat et autres collectivités publiques Dettes sur immol Groupe et associ Autres dettes (dt Dettes représenta  | gations convertibles (1) obligataires (1) es auprès des à 1 an maximum à l'origine de crédit (1) à plus de 1 an à l'origine es financières divers (1) (2) omptes rattachés et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés bilisations et comptes rattachés és (2) dettes relatives à des opé. de pension de titres) tives de titres empruntés ou remis en garantie   | 7Y                                     | 1 457<br>19 480<br>37 329<br>38 762<br>- 596<br>34 813<br>27 870<br>14 443 | VF    | 1 457<br>19 480<br>37 329<br>38 762<br>- 596<br>34 813<br>27 870           | 5 ans au plus    | A        |                       |
| CADRE B  Emprunts et obli Autres emprunts Emprunts et dett établissements et etablissements et Emprunts et dett Fournisseurs et co Personnel et com Sécurité sociale et autres collectivités publiques Dettes sur immol Groupe et associa Autres dettes (dt Dettes représenta Produits constaté  | gations convertibles (1) obligataires (1) es auprès des à 1 an maximum à l'origine de crédit (1) à plus de 1 an à l'origine es financières divers (1) (2) omptes rattachés putes rattachés et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés beilisations et comptes rattachés és (2) dettes relatives à des opé. de pension de titres) tives de titres empruntés ou remis en garantie s d'avance   | 7Y                                     | 1 457<br>19 480<br>37 329<br>38 762<br>- 596<br>34 813<br>27 870<br>14 443 | NF NF | 1 457<br>19 480<br>37 329<br>38 762<br>- 596<br>34 813<br>27 870<br>14 443 | 5 ans au plus    | - A      |                       |
| CADRE B  Emprunts et obli Autres emprunts Emprunts et dett établissements et établissements et Emprunts et dett Fournisseurs et com Sécurité sociale et Etat et autres collectivités publiques Dettes sur immol Groupe et associa Autres dettes (dt Dettes représenta Produits constaté  Renvois   | gations convertibles (1) obligataires (1) es auprès des à 1 an maximum à l'origine de crédit (1) à plus de 1 an à l'origine es financières divers (1) (2) omptes rattachés putes rattachés et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés beilisations et comptes rattachés és (2) dettes relatives à des opé. de pension de titres) tives de titres empruntés ou remis en garantie s d'avance   | 7Y                                     | 1 457<br>19 480<br>37 329<br>38 762<br>- 596<br>34 813<br>27 870<br>14 443 | NF NF | 1 457<br>19 480<br>37 329<br>38 762<br>- 596<br>34 813<br>27 870<br>14 443 | 5 ans au plus    | A        |                       |
| CADRE B  Emprunts et obli Autres emprunts Emprunts et dett établissements et établissements et etablissements et etablissements et Emprunts et dett Fournisseurs et co Personnel et com Sécurité sociale et autres collectivités publiques Dettes sur immol Groupe et associa Autres dettes (dt Dettes représenta Produits constaté  Renvois  (1) Emprunts s | gations convertibles (1) obligataires (1) es auprès des à 1 an maximum à l'origine de crédit (1) à plus de 1 an à l'origine es financières divers (1) (2) omptes rattachés uptes rattachés et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés beilisations et comptes rattachés és (2) dettes relatives à des opé. de pension de titres) tives de titres empruntés ou remis en garantie s d'avance  TOTAUX   | 7Y                                     | 1 457<br>19 480<br>37 329<br>38 762<br>- 596<br>34 813<br>27 870<br>14 443 | NF NF | 1 457<br>19 480<br>37 329<br>38 762<br>- 596<br>34 813<br>27 870<br>14 443 | 5 ans au plus    | A        |                       |

# 2056 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

(2008)

| NATURE DES PROVISIONS |  |   | au début<br>xercice<br>1 |         | MENTATIONS :<br>tations exercice<br>2 |        | MINUTIONS :<br>prises exercice<br>3 | 11273909570 | ontant à la fin<br>de l'exercice<br>4 |
|-----------------------|--|---|--------------------------|---------|---------------------------------------|--------|-------------------------------------|-------------|---------------------------------------|
| Provisions            | réglementées   |   |                          |         |                                       |        |                                     |             |                                       |
|                       | onstitution gisements miniers et pétroliers              | 3T                                      |                          | TA      |                                       | TB     |                                     | TC          |                                       |
| Provisions pou        | ur investissement (art. 237 bis A-II)                    | 3U                                      |                          | TD      |                                       | TE     |                                     | TF          |                                       |
| Provisions pou        | ur hausse des prix                                       | 3V                                      |                          | TG      |                                       | TH     |                                     | TI          |                                       |
| Amortissemen          | nts dérogatoires   | 3X                                      |                          | TM      |                                       | TN     |                                     | TO          |                                       |
| Dont majoration       | ons exceptionnelles de 30 %                              | D3                                      |                          | D4      |                                       | D5     |                                     | D6          |                                       |
| Prov. fisc. pou       | er implant. à l'étranger avant le 1.1.1992               | IA                                      |                          | IB      |                                       | IC     |                                     | ID          |                                       |
|                       | ir implant. à l'étranger après le 1.1.1992               | IE                                      |                          | lF      |                                       | IG     |                                     | Ш           |                                       |
|                       | ur prêts d'installation (art. 39 qu. H du CGI)           | IJ                                      |                          | IK      |                                       | IL     |                                     | IM          |                                       |
| Autres provisi        | ons réglementées   | 3Y                                      |                          | TP      |                                       | TQ     |                                     | TR          |                                       |
|                       | Total (I)  | 3Z                                      |                          | TS      |                                       | TT     |                                     | TU          |                                       |
| Provisions            | pour risques et charges                                  | , |                          |         |                                       |        |                                     |             |                                       |
| Provisions pou        |  | 4A                                      | 7                        | 4B      |                                       | 4C     |                                     | 4D          |                                       |
|                       | ur garanties données aux clients                         | 4E                                      |                          | 4F      |                                       | 4G     |                                     | 4H          |                                       |
|                       | ur pertes sur marchés à terme                            | 4J                                      |                          | 4K      |                                       | 4L     |                                     | 4M          |                                       |
|                       | ur amendes et pénalités                                  | 4N                                      |                          | 4P      |                                       | 4R     |                                     | 4S          |                                       |
|                       | ir pertes de change                                      | 4T                                      |                          | 4U      |                                       | 4V     |                                     | 4W          |                                       |
|                       | or pensions et obligations similaires                    | 4X                                      |                          | 4Y      |                                       | 4Z     |                                     | 5A          |                                       |
| Provisions pou        |  | 5B                                      |                          | 5C      |                                       | 5D     |                                     | 5E          |                                       |
|                       | ur renouvellement des immobilisations                    | 5F                                      |                          | 5H      |                                       | 5J     |                                     | 5K          |                                       |
|                       | ur gros entretien et grandes révisions                   | ЕО                                      |                          | EP      |                                       | EQ     |                                     | ER          |                                       |
|                       | urges soc. et fisc. sur congés à payer                   | 5R                                      |                          | 5S      |                                       | 5T     |                                     | 5U          |                                       |
|                       | ons pour risques et charges                              | 5V                                      |                          | 5W      |                                       | 5X     |                                     | 5Y          |                                       |
| ranco provios         | Total (II)   | 5Z                                      |                          | TV      |                                       | TW     |                                     | TX          |                                       |
| Provisions            | pour dépréciation  |   |                          |         |                                       |        |                                     |             |                                       |
| 11011310113           | - incorporelles  | 6A                                      |                          | 6B      |                                       | 6C     |                                     | 6D          |                                       |
| Sur                   | - corporelles  | 6E -                                    |                          | 6F      |                                       | 6G     |                                     | 6H          |                                       |
| immobi                | - titres mis en équivalence                              | 02                                      |                          | 03      |                                       | 04     |                                     | 05          |                                       |
| -lisations            | - titres in sen equivalence<br>- titres de participation | 9U                                      |                          | 9V      |                                       | 9W     |                                     | 9X          |                                       |
| -iisations            | - autres immobilisations financières                     | 06                                      |                          | 07      |                                       | 08     |                                     | 09          |                                       |
| Sur stocks et e       |  | 6N                                      |                          | 6P      |                                       | 6R     |                                     | 6S          |                                       |
| Sur comptes c         | 200, 1900, 1900, 1900                                    | 6T                                      |                          | 6U      |                                       | 6V     |                                     | 6W          |                                       |
|                       | ons pour dépréciation                                    | 6X                                      | 6 372                    | 6Y      | 750                                   | 6Z     | 5 880                               | 7A          | 1 242                                 |
| Autres provisi        | Total (III)  | 7B                                      | 6 372                    | TY      | 750                                   | TZ     | 5 880                               | UA          | 1 242                                 |
|                       |  | 7C                                      | 6 372                    | UB      | 750                                   | UC     | 5 880                               | UD          | 1 242                                 |
|                       | TOTAL GENERAL (I + II + III) - d'exploitation            | 10                                      | 0.312                    | UE      | 750                                   | UF     | 9 700                               | OD          | 1 242                                 |
| Do                    | nt dotations et reprises : - financières                 |   |                          | UG      | ,50                                   | UH     | ,,,,,                               |             |                                       |
| Do                    | - exceptionnelles  |   |                          | UJ      |                                       | UK     |                                     |             |                                       |
| Titus mis on A        | équivalence : montant de la dépréciation à la            | fin de l'ev                             | calculé selo             | n lec r | èales de l'art 30                     | )_1_5e | du C G I                            | 10          |                                       |

# TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

| Libellé  | Solde au début<br>de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Solde à la fin de<br>l'exercice                     |
|--|---------------------------------|---------------|-------------|---|
|  | A                               | B             | C           | $\mathbf{D} = \mathbf{A} + \mathbf{B} - \mathbf{C}$ |
| Fonds associatifs sans droit de reprise                            |                                 |               |             |   |
| - Patrimoine intégré   | 30 957                          | 5 191         |             | 36 147  |
| - Fonds statutaires  | Ì                               |               |             |   |
| - Subventions d'investissement non renouvelables                   |                                 |               |             |   |
| - Apports sans droit de reprise                                    |                                 |               |             |   |
| - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés          |                                 |               |             |   |
| - Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables |                                 |               |             |   |
| Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise         |                                 |               |             |   |
| Réserves statutaires ou contractuelles                             |                                 |               |             |   |
| Réserves réglementées  |                                 |               |             |   |
| Autres réserves  |                                 |               |             |   |
| Report à nouveau   |                                 |               |             |   |
| Résultat de l'exercice   | 5 191                           | 7 562         | 5 191       | 7 562   |
| Fonds associatifs avec droit de reprise                            |                                 |               |             |   |
| - apports  |                                 |               |             |   |
| - legs et donations  |                                 |               |             |   |
| - Subventions d'investissement sur biens renouvelables             |                                 |               |             |   |
| Résultats sous contrôle des tiers financeurs                       |                                 |               |             |   |
| Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise         |                                 |               |             |   |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables           | 24 111                          |               | 3 819       | 20 292  |
| Provisions réglementées  |                                 |               |             |   |
| Droits des propriétaires (Commodat)                                |                                 |               |             |   |
| Total  | 60 259                          | 12 752        | 9 010       | 64 001  |

5

#### ASS FEDERATION DES CENTRES SOCIAUX

### ENGAGEMENTS HORS BILAN

La Fédération des Centres Sociaux de Paris s'est portée caution solidaire pour les Centres Sociaux ayant emprunté des fonds à la Fédération Nationale :

|                           | Désignation du centre    | reste du au 31/12/2010 |
|---------------------------|--------------------------|------------------------|
| Emprunt contracté en 2010 | Centre Social Etincelles | 15 000 €               |
|                           |                          | 15 000 €               |