

# C & P

EXPERTS-COMPTABLES

ASSOCIATION ECHEC CLUB AJACCIEN

ROUTE DE L'AMIRAUTE  
PORT CHARLES ORNANO  
20090 AJACCIO

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

- *Bilan Actif synthétique*
- *Bilan Passif synthétique*
- *Compte de résultat synthétique*
- *Bilan Actif détail*
- *Bilan Passif détail*
- *Détail du compte de fonctionnement*
- *Annexe*

**C & P SARL au capital de 50000 €**  
**Société d'expertise comptable inscrite**  
**au tableau de l'Ordre de Marseille**  
**Immeuble Le Mozart**  
**Avenue Maréchal Lyautey**  
**20090 AJACCIO**  
**RCS Ajaccio 443 518 782**

Tél : 0495104070  
Fax : 0495103406  
Code NAF : 741C  
e-mail : cp@cp-experts.fr

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2010	12	01/01/2009	12	Variations	%
	31/12/2010	mois	31/12/2009	mois		
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>3 941</b>	<i>14,61</i>	<b>2 239</b>	<i>8,69</i>	<b>1 702</b>	<i>76,00</i>
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>3 941</b>	<i>14,61</i>	<b>2 239</b>	<i>8,69</i>	<b>1 702</b>	<i>76,00</i>
I.G.A.A.D D/LOCAUX L	6 221	<i>23,07</i>	3 769	<i>14,63</i>	2 451	<i>65,03</i>
MAT. BUREAU ET MAT INFO	1 206	<i>4,47</i>	1 206	<i>4,68</i>		
AMT TR AGT D/LOCAUX	(2 912)	<i>-10,80</i>	(2 457)	<i>-9,53</i>	(455)	<i>-18,54</i>
AMORT. MAT BUREAU ET INFO	(574)	<i>-2,13</i>	(279)	<i>-1,08</i>	(294)	<i>-105,26</i>
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>23 027</b>	<i>85,39</i>	<b>23 531</b>	<i>91,31</i>	<b>(503)</b>	<i>-2,14</i>
<b>Autres créances</b>	<b>22 640</b>	<i>83,95</i>	<b>22 640</b>	<i>87,85</i>		
SUBVENTION CONSEIL GENERAL	1 640	<i>6,08</i>	1 640	<i>6,36</i>		
VILLE AJACCIO	18 000	<i>66,74</i>	18 000	<i>69,85</i>		
PART CHAMP FR/ EUR 07	3 000	<i>11,12</i>	3 000	<i>11,64</i>		
<b>Disponibilités</b>	<b>387</b>	<i>1,44</i>	<b>503</b>	<i>1,95</i>	<b>(115)</b>	<i>-22,92</i>
CAISSE	387	<i>1,44</i>	503	<i>1,95</i>	(115)	<i>-22,92</i>
<b>Charges constatées d'avance</b>			<b>388</b>	<i>1,51</i>	<b>(388)</b>	<i>-100,00</i>
CH. CONSTATEES D'AVANCE			388	<i>1,51</i>	(388)	<i>-100,00</i>
<b>TOTAL DUBILAN ACTIF</b>	<b>26 968</b>	<i>100,00</i>	<b>25 770</b>	<i>100,00</i>	<b>1 198</b>	<i>4,65</i>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2010	12	01/01/2009	12	Variations	%
	31/12/2010	mois	31/12/2009	mois		
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>3 583</b>	<i>13,29</i>	<b>(1 127)</b>	<i>-4,37</i>	<b>4 710</b>	<i>418,02</i>
<b>Total des fonds propres</b>	<b>3 583</b>	<i>13,29</i>	<b>(1 127)</b>	<i>-4,37</i>	<b>4 710</b>	<i>418,02</i>
Fonds associatif sans droit de reprise	(1 127)	<i>-4,18</i>	6 137	<i>23,81</i>	(7 263)	<i>-118,36</i>
FDS ASS SANS DROIT	(1 127)	<i>-4,18</i>	6 137	<i>23,81</i>	(7 263)	<i>-118,36</i>
<b>Résultat</b>	<b>4 710</b>	<i>17,46</i>	<b>(7 263)</b>	<i>-28,19</i>	<b>11 973</b>	<i>164,84</i>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>Total des Fonds dédiés</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>23 385</b>	<i>86,71</i>	<b>26 897</b>	<i>104,37</i>	<b>(3 511)</b>	<i>-13,05</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 571	<i>35,49</i>	2 416	<i>9,37</i>	7 155	<i>296,19</i>
SOCIETE GENERALE	9 571	<i>35,49</i>	2 416	<i>9,37</i>	7 155	<i>296,19</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 014	<i>7,47</i>	12 681	<i>49,21</i>	(10 667)	<i>-84,12</i>
COLLECTIF FOURNISSEURS	2 014	<i>7,47</i>	12 681	<i>49,21</i>	(10 667)	<i>-84,12</i>
Autres dettes	11 800	<i>43,76</i>	11 800	<i>45,79</i>		
CORSICA CHESS CLUB	11 800	<i>43,76</i>	11 800	<i>45,79</i>		
<b>Total du passif</b>	<b>26 968</b>	<i>100,00</i>	<b>25 770</b>	<i>100,00</i>	<b>1 198</b>	<i>4,65</i>

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	01/01/2009 31/12/2009	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits de fonctionnement</b>	<b>37 063</b>	<i>100,00</i>	<b>37 281</b>	<i>100,00</i>	<b>(218)</b>	<i>-0,58</i>
<b>Ventes de marchandises, de produits fabriqués</b>	<b>5 506</b>	<i>14,86</i>	<b>3 135</b>	<i>8,41</i>	<b>2 371</b>	<i>75,64</i>
70320000 VTES PRODUITS OPEN	5 506	<i>14,86</i>	3 135	<i>8,41</i>	2 371	<i>75,64</i>
<b>Prestations de services</b>	<b>1 056</b>	<i>2,85</i>	<b>9 525</b>	<i>25,55</i>	<b>(8 469)</b>	<i>-88,91</i>
70800000 PROD. ACTIVITES ANNEXES	200	<i>0,54</i>	1 025	<i>2,75</i>	(825)	<i>-80,48</i>
70820000 PARTENARIAT OPEN			6 000	<i>16,09</i>	(6 000)	<i>-100,00</i>
70870000 INSCRIPTIONS TOURNOIS	856	<i>2,31</i>	2 500	<i>6,71</i>	(1 644)	<i>-65,76</i>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>24 500</b>	<i>66,10</i>	<b>18 000</b>	<i>48,28</i>	<b>6 500</b>	<i>36,11</i>
74000000 SUBVENTIONS EXPLOITATIONS	6 500	<i>17,54</i>			6 500	
74100000 SUBVENTIONS OPEN	18 000	<i>48,57</i>	18 000	<i>48,28</i>		
<b>Cotisations</b>	<b>6 001</b>	<i>16,19</i>	<b>6 612</b>	<i>17,74</i>	<b>(611)</b>	<i>-9,24</i>
75600000 COTISATIONS ADHERENTS	6 001	<i>16,19</i>	6 612	<i>17,74</i>	(611)	<i>-9,24</i>
<b>Autres produits de gestion courante</b>			<b>10</b>	<i>0,03</i>	<b>(10)</b>	<i>-99,90</i>
75800000 AUT. PRO. GEST. COURANTE			10	<i>0,03</i>	(10)	<i>-99,90</i>
<b>Total des charges de fonctionnement</b>	<b>32 228</b>	<i>86,95</i>	<b>44 505</b>	<i>119,38</i>	<b>(12 277)</b>	<i>-27,59</i>
<b>Achats</b>	<b>3 074</b>	<i>8,29</i>	<b>2 060</b>	<i>5,53</i>	<b>1 014</b>	<i>49,25</i>
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	1 459	<i>3,94</i>	1 269	<i>3,40</i>	190	<i>14,98</i>
60710000 ACHATS MARCHDS TOURNOI OPEN	1 615	<i>4,36</i>	791	<i>2,12</i>	824	<i>104,24</i>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>28 404</b>	<i>76,64</i>	<b>41 704</b>	<i>111,86</i>	<b>(13 300)</b>	<i>-31,89</i>
60610000 ENERGIE (EAU GAZ ELECTR.)	885	<i>2,39</i>	691	<i>1,85</i>	194	<i>28,13</i>
60611000 CARBURANT			412	<i>1,11</i>	(412)	<i>-100,00</i>
60630000 ACHATS FOURNITURES DIVERSES	463	<i>1,25</i>	1 156	<i>3,10</i>	(693)	<i>-59,98</i>
60640000 FOURNIT. ADMINISTRATIVES	102	<i>0,28</i>	1 367	<i>3,67</i>	(1 265)	<i>-92,52</i>
60681000 DOTATIONS TOURNOIS	473	<i>1,28</i>	6 328	<i>16,97</i>	(5 855)	<i>-92,53</i>
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	6 688	<i>18,04</i>	8 134	<i>21,82</i>	(1 446)	<i>-17,78</i>
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	190	<i>0,51</i>	80	<i>0,21</i>	110	<i>137,11</i>
61600000 ASSURANCES DIVERSES	388	<i>1,05</i>	380	<i>1,02</i>	9	<i>2,25</i>
61800000 DOCUMENTATION			188	<i>0,50</i>	(188)	<i>-100,00</i>
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	1 909	<i>5,15</i>	2 105	<i>5,65</i>	(196)	<i>-9,32</i>
62262000 AUTRES HONORAIRES	200	<i>0,54</i>	1 617	<i>4,34</i>	(1 417)	<i>-87,63</i>
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	2 389	<i>6,45</i>	2 846	<i>7,64</i>	(457)	<i>-16,07</i>
62380000 DIVERS POURBOIRES, DONNS, ETC	100	<i>0,27</i>	230	<i>0,62</i>	(130)	<i>-56,52</i>
62511000 FRAIS DE DEPLACEMENTS			960	<i>2,58</i>	(960)	<i>-100,00</i>
62560000 MISSIONS, RESTAURANTS	136	<i>0,37</i>	2 671	<i>7,17</i>	(2 535)	<i>-94,90</i>
62600000 FRAIS POSTAUX & TELECOM	1 340	<i>3,62</i>	2 047	<i>5,49</i>	(707)	<i>-34,55</i>
62700000 SERVICES BANCAIRES	136	<i>0,37</i>	113	<i>0,30</i>	23	<i>20,12</i>
62800000 COTISATIONS DIVERSES	13 006	<i>35,09</i>	10 378	<i>27,84</i>	2 628	<i>25,32</i>
<b>Charges sociales</b>			<b>121</b>	<i>0,32</i>	<b>(121)</b>	<i>-100,00</i>
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL			121	<i>0,32</i>	(121)	<i>-100,00</i>
<b>Dotation aux amortissements</b>	<b>750</b>	<i>2,02</i>	<b>582</b>	<i>1,56</i>	<b>167</b>	<i>28,72</i>
68112000 DOTATIONS AUX AMORT. / IMMO. C	750	<i>2,02</i>	582	<i>1,56</i>	167	<i>28,72</i>
<b>Autres charges</b>			<b>38</b>	<i>0,10</i>	<b>(38)</b>	<i>-100,00</i>
65800000 AUT. CH. DE GEST. COURAN.			38	<i>0,10</i>	(38)	<i>-100,00</i>
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>4 835</b>	<i>13,05</i>	<b>(7 224)</b>	<i>-19,38</i>	<b>12 059</b>	<i>166,93</i>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(126)</b>	<i>-0,34</i>	<b>(39)</b>	<i>-0,11</i>	<b>(86)</b>	<i>-218,72</i>

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2010	12	01/01/2009	12	Variations	%
	31/12/2010	mois	31/12/2009	mois		
<b>Intérêts et charges financières</b>	<b>126</b>	<i>0,34</i>	<b>39</b>	<i>0,11</i>	<b>86</b>	<i>218,72</i>
66150000 INT CPTE CRTS DEP	126	<i>0,34</i>	39	<i>0,11</i>	86	<i>218,72</i>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>4 710</b>	<i>12,71</i>	<b>(7 263)</b>	<i>-19,48</i>	<b>11 973</b>	<i>164,84</i>
<b>Résultat exceptionnel</b>						
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>37 063</b>	<i>100,00</i>	<b>37 281</b>	<i>100,00</i>	<b>(218)</b>	<i>-0,58</i>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>32 354</b>	<i>87,29</i>	<b>44 545</b>	<i>119,48</i>	<b>(12 191)</b>	<i>-27,37</i>
<b>Résultat</b>	<b>4 710</b>	<i>12,71</i>	<b>(7 263)</b>	<i>-19,48</i>	<b>11 973</b>	<i>164,84</i>
<b>Contribution en nature - Produits</b>						
<b>Contribution en nature - Charges</b>						

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	01/01/2009 31/12/2009	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits de fonctionnement</b>	<b>37 063</b>	<i>100,00</i>	<b>37 281</b>	<i>100,00</i>	<b>(218)</b>	<i>-0,58</i>
<b>Ventes de marchandises, de produits fabriqués</b>	<b>5 506</b>	<i>14,86</i>	<b>3 135</b>	<i>8,41</i>	<b>2 371</b>	<i>75,64</i>
VTES PRODUITS OPEN	5 506	<i>14,86</i>	3 135	<i>8,41</i>	2 371	<i>75,64</i>
<b>Prestations de services</b>	<b>1 056</b>	<i>2,85</i>	<b>9 525</b>	<i>25,55</i>	<b>(8 469)</b>	<i>-88,91</i>
PROD. ACTIVITES ANNEXES	200	<i>0,54</i>	1 025	<i>2,75</i>	(825)	<i>-80,48</i>
PARTENARIAT OPEN			6 000	<i>16,09</i>	(6 000)	<i>-100,00</i>
INSCRIPTIONS TOURNOIS	856	<i>2,31</i>	2 500	<i>6,71</i>	(1 644)	<i>-65,76</i>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>24 500</b>	<i>66,10</i>	<b>18 000</b>	<i>48,28</i>	<b>6 500</b>	<i>36,11</i>
SUBVENTIONS EXPLOITATIONS	6 500	<i>17,54</i>			6 500	
SUBVENTIONS OPEN	18 000	<i>48,57</i>	18 000	<i>48,28</i>		
<b>Cotisations</b>	<b>6 001</b>	<i>16,19</i>	<b>6 612</b>	<i>17,74</i>	<b>(611)</b>	<i>-9,24</i>
COTISATIONS ADHERENTS	6 001	<i>16,19</i>	6 612	<i>17,74</i>	(611)	<i>-9,24</i>
<b>Autres produits de gestion courante</b>			<b>10</b>	<i>0,03</i>	<b>(10)</b>	<i>-99,90</i>
AUT. PRO. GEST. COURANTE			10	<i>0,03</i>	(10)	<i>-99,90</i>
<b>Total des charges de fonctionnement</b>	<b>32 228</b>	<i>86,95</i>	<b>44 505</b>	<i>119,38</i>	<b>(12 277)</b>	<i>-27,59</i>
<b>Achats</b>	<b>3 074</b>	<i>8,29</i>	<b>2 060</b>	<i>5,53</i>	<b>1 014</b>	<i>49,25</i>
ACHATS DE MARCHANDISES	1 459	<i>3,94</i>	1 269	<i>3,40</i>	190	<i>14,98</i>
ACHATS MARCHDS TOURNOI OPEN	1 615	<i>4,36</i>	791	<i>2,12</i>	824	<i>104,24</i>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>28 404</b>	<i>76,64</i>	<b>41 704</b>	<i>111,86</i>	<b>(13 300)</b>	<i>-31,89</i>
ENERGIE (EAU GAZ ELECTR.)	885	<i>2,39</i>	691	<i>1,85</i>	194	<i>28,13</i>
CARBURANT			412	<i>1,11</i>	(412)	<i>-100,00</i>
ACHATS FOURNITURES DIVERSES	463	<i>1,25</i>	1 156	<i>3,10</i>	(693)	<i>-59,98</i>
FOURNIT. ADMINISTRATIVES	102	<i>0,28</i>	1 367	<i>3,67</i>	(1 265)	<i>-92,52</i>
DOTATIONS TOURNOIS	473	<i>1,28</i>	6 328	<i>16,97</i>	(5 855)	<i>-92,53</i>
LOCATIONS IMMOBILIERES	6 688	<i>18,04</i>	8 134	<i>21,82</i>	(1 446)	<i>-17,78</i>
ENTRETIEN ET REPARATIONS	190	<i>0,51</i>	80	<i>0,21</i>	110	<i>137,11</i>
ASSURANCES DIVERSES	388	<i>1,05</i>	380	<i>1,02</i>	9	<i>2,25</i>
DOCUMENTATION			188	<i>0,50</i>	(188)	<i>-100,00</i>
HONORAIRES COMPTABLES	1 909	<i>5,15</i>	2 105	<i>5,65</i>	(196)	<i>-9,32</i>
AUTRES HONORAIRES	200	<i>0,54</i>	1 617	<i>4,34</i>	(1 417)	<i>-87,63</i>
ANNONCES ET INSERTIONS	2 389	<i>6,45</i>	2 846	<i>7,64</i>	(457)	<i>-16,07</i>
DIVERS POURBOIRES, DONNS, ETC	100	<i>0,27</i>	230	<i>0,62</i>	(130)	<i>-56,52</i>
FRAIS DE DEPLACEMENTS			960	<i>2,58</i>	(960)	<i>-100,00</i>
MISSIONS, RESTAURANTS	136	<i>0,37</i>	2 671	<i>7,17</i>	(2 535)	<i>-94,90</i>
FRAIS POSTAUX & TELECOM	1 340	<i>3,62</i>	2 047	<i>5,49</i>	(707)	<i>-34,55</i>
SERVICES BANCAIRES	136	<i>0,37</i>	113	<i>0,30</i>	23	<i>20,12</i>
COTISATIONS DIVERSES	13 006	<i>35,09</i>	10 378	<i>27,84</i>	2 628	<i>25,32</i>
<b>Charges sociales</b>			<b>121</b>	<i>0,32</i>	<b>(121)</b>	<i>-100,00</i>
MEDECINE DU TRAVAIL			121	<i>0,32</i>	(121)	<i>-100,00</i>
<b>Dotation aux amortissements</b>	<b>750</b>	<i>2,02</i>	<b>582</b>	<i>1,56</i>	<b>167</b>	<i>28,72</i>
DOTATIONS AUX AMORT. / IMMO. C	750	<i>2,02</i>	582	<i>1,56</i>	167	<i>28,72</i>
<b>Autres charges</b>			<b>38</b>	<i>0,10</i>	<b>(38)</b>	<i>-100,00</i>
AUT. CH. DE GEST. COURAN.			38	<i>0,10</i>	(38)	<i>-100,00</i>
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>4 835</b>	<i>13,05</i>	<b>(7 224)</b>	<i>-19,38</i>	<b>12 059</b>	<i>166,93</i>

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2010	12	01/01/2009	12	Variations	%
	31/12/2010	mois	31/12/2009	mois		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(126)</b>	<b>-0,34</b>	<b>(39)</b>	<b>-0,11</b>	<b>(86)</b>	<b>-218,72</b>
Intérêts et charges financières	126	0,34	39	0,11	86	218,72
INT CPTC CRTS DEP	126	0,34	39	0,11	86	218,72
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>4 710</b>	<b>12,71</b>	<b>(7 263)</b>	<b>-19,48</b>	<b>11 973</b>	<b>164,84</b>
Résultat exceptionnel						
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>37 063</b>	<b>100,00</b>	<b>37 281</b>	<b>100,00</b>	<b>(218)</b>	<b>-0,58</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>32 354</b>	<b>87,29</b>	<b>44 545</b>	<b>119,48</b>	<b>(12 191)</b>	<b>-27,37</b>
<b>Résultat</b>	<b>4 710</b>	<b>12,71</b>	<b>(7 263)</b>	<b>-19,48</b>	<b>11 973</b>	<b>164,84</b>
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **26 968** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **37 063** euros et un total **charges** de **32 354** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **4 710** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2010** et finit le **31/12/2010**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2010
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	3 769		2 451			6 221
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	1 206					1 206
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>4 975</b>		<b>2 451</b>			<b>7 427</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>4 975</b>		<b>2 451</b>			<b>7 427</b>

ANNEXE - Elément 3

# Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2010
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES				
	Frais d'établissement et de développement			
	Autres			
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
CORPORELLES				
	Terrains			
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels			
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 457	455	2 912
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau, mobilier	279	294	574
	Emballages récupérables et divers			
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>2 736</b>	<b>750</b>	<b>3 486</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>2 736</b>	<b>750</b>	<b>3 486</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
	Frais d'établissement et de développement						
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

ANNEXE - Elément 5

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2010

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES		31/12/2010	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	19 640	19 640	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	3 000	3 000	
	Charges constatées d'avances			
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>22 640</b>	<b>22 640</b>	
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2010

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES		31/12/2010	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	9 571	9 571		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 014	2 014		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	11 800	11 800		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>23 385</b>	<b>23 385</b>		
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				