

A 2963

**CABINET MARAIS-CHAPELEY**  
S.A.R.L. au capital de 39 936 Euros  
**COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
Membre de la compagnie des commissaires aux comptes de Chambéry

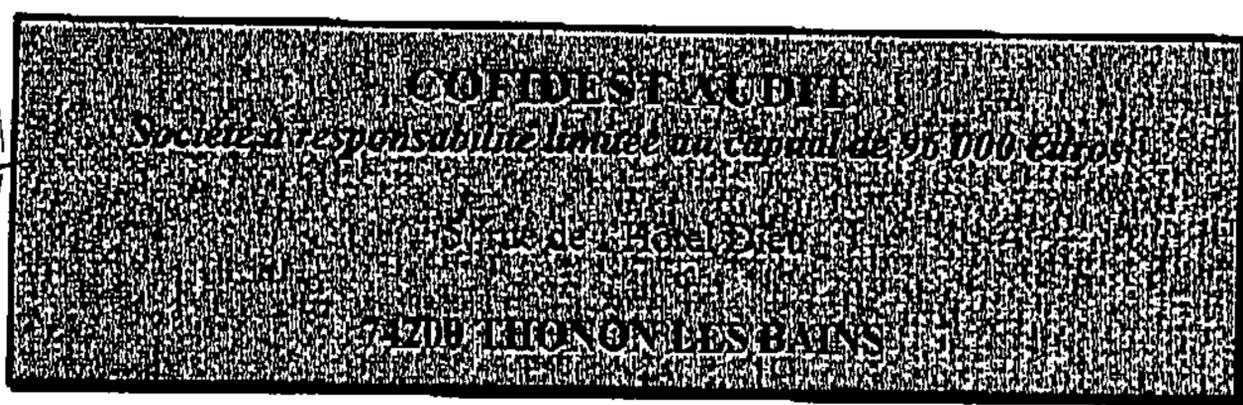
Déposé au greffe du Tribunal de Grande

Instance de Thionville

et de Commerce

le 19 décembre 2007

LE GREFFIER EN CHEF



**RAPPORT DU COMMISSAIRE A LA TRANSFORMATION**

**TRANSFORMATION DE LA SOCIETE  
EN SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE**

**ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE**

## I - EXPOSE DES MOTIFS

La société **COFIDEST AUDIT**, Société à responsabilité limitée au capital de 96 000 Euros domiciliée à THONON LES BAINS (74200) et immatriculée au RCS de THONON LES BAINS sous le numéro B 383 780 889, a décidé sa transformation en Société par Actions Simplifiée.

Nous avons pour mission d'apprécier la valeur des biens composant l'actif social et les avantages particuliers pouvant exister au profit d'associés ou de tiers et d'établir un rapport sur la situation de la société (article L 223-43 du code de commerce).

## II - RAPPORT SUR LA VALEUR DES BIENS COMPOSANT L'ACTIF SOCIAL

En exécution de la mission de commissaire à la transformation qui nous a été confiée, en application des dispositions de l'article L 224-3 du code de commerce, par décision unanime des associés en date du 6 décembre 2007, nous avons établi le présent rapport afin de vous faire connaître notre appréciation sur la valeur des biens composant l'actif social et sur les avantages particuliers stipulés et de nous prononcer sur le montant des capitaux propres par rapport au capital social.

Nous avons effectué nos travaux selon les normes de la compagnie nationale des commissaires aux comptes. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à contrôler les éléments constitutifs du patrimoine de la société en terme d'existence, d'appartenance et d'évaluation, à analyser les avantages particuliers stipulés et à vérifier que le montant des capitaux propres est au moins égal au capital social. Cette vérification a notamment consisté à apprécier l'incidence éventuelle sur la valeur comptable des éléments entrant dans la détermination des capitaux propres, des événements survenus entre la date des derniers comptes annuels et la date de notre rapport.

Nos contrôles, afin d'apprécier la valeur des biens composant l'actif social, ont porté sur les comptes annuels, arrêtés au 31 décembre 2006 ainsi que sur une balance des comptes (avant impôt sur les sociétés et écritures d'inventaire) au 30 septembre 2007, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2006, dont le montant des capitaux propres s'élève à 224 888 €, ont été approuvés par votre assemblée générale du 29 juin 2007. Le résultat d'un montant de 83 327 € a été affecté en totalité au poste de réserves facultatives.

Par conséquent, au 30 septembre 2007, le montant des capitaux propres s'élève à 308 215 € (hors résultat de l'exercice en cours).

### 2.1. Conclusion sur la valeur des biens composant l'actif social

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la valeur des biens composants l'actif social.

Sur la base de nos travaux, nous attestons que le montant des capitaux propres est au moins égal au montant du capital social.

### 2.2. Avantages particuliers

Aucun avantage particulier n'a été porté à notre connaissance.

## III – RAPPORT SUR LA SITUATION ECONOMIQUE DE LA SOCIETE

En application de l'article L 223-43 du code de commerce, nous avons également établi le présent rapport sur la situation économique de la société.

Nous avons effectué nos travaux selon les normes professionnelles applicables en France. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à analyser la situation de la société afin de mettre en évidence les éventuels faits de nature à compromettre la continuité de l'exploitation.

Notre synthèse et notre analyse, sur la situation de la société, est la suivante.

#### \* Analyse d'exploitation

- L'activité entre l'exercice 31 décembre 2005 et l'exercice 31 décembre 2006 a augmentée de 16% à 240 KE. Cependant, au 30 septembre 2007 après 9 mois d'activité, le total des produits d'exploitation était de 220 KE soit 90% du CA de l'année 2006.

- Le résultat d'exploitation reste stable à environ 45 à 48 % du chiffre d'affaires.

- Les résultats net sont donc largement positifs à 83 KE au 31 décembre 2006 (contre 68 KE au 31 décembre 2005).

**\* Situation financière**

- L'endettement à long terme est nul.
- La capacité d'autofinancement est élevée
- Le besoin en fonds de roulement s'établi à 90 KE au 31 décembre 2006 contre 65 KE au 31 décembre 2005.
- La trésorerie est très largement positive à 220 KE au 30 septembre 2007.

Dans le cadre de la transformation envisagé, la situation de votre société telle qu'elle est analysée ci-dessus n'appelle pas d'observation de notre part, en particulier au regard de la continuité de l'exploitation.

Fait à Cluses le 19 décembre 2007

**Christine CHAPELEY**  
**Commissaire aux Comptes**



## ACTIF

Exercice clos le  
31/12/2006  
(12 mois)Exercice précédent  
31/12/2005  
(12 mois)

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	30 489,80		30 489,80	10,17	30 489,80	11,85
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>30 489,80</b>		<b>30 489,80</b>	<b>10,17</b>	<b>30 489,80</b>	<b>11,85</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances	161 823,60		161 823,60	54,00	108 285,84	42,10
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					5 515,00	2,14
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 036,41		4 036,41	1,35	2 175,63	0,85
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	40 000,00		40 000,00	13,35	40 000,00	15,55
Disponibilités	61 286,90		61 286,90	20,46	70 755,02	27,51
Charges constatées d'avance	2 034,00		2 034,00	0,68		
<b>TOTAL (II)</b>	<b>269 180,91</b>		<b>269 180,91</b>	<b>89,83</b>	<b>226 731,49</b>	<b>89,15</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Cartes de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>299 670,71</b>		<b>299 670,71</b>	<b>100,00</b>	<b>257 221,29</b>	<b>100,00</b>

## PASSIF

Exercice clos le  
31/12/2006  
(12 mois)Exercice précédent  
31/12/2005  
(12 mois)**Capitaux propres**

Capital social ou individuel ( dont versé : 96 000,00 )  
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...  
Ecart de réévaluation  
Réserve légale  
Réserves statutaires ou contractuelles  
Réserves réglementées  
Autres réserves  
Report à nouveau

96 000,00 32,04 96 000,00 37,22

**Résultat de l'exercice**

Subventions d'investissement  
Provisions réglementées

83 327,29 27,61 68 438,11 26,61

Produits des émissions de titres participatifs  
Avances conditionnées

TOTAL (I) 224 888,38 75,05 207 561,09 80,09

**TOTAL (II)****Provisions pour risques et charges**

Provisions pour risques  
Provisions pour charges

**TOTAL (III)****Emprunts et dettes**

Emprunts obligataires convertibles  
Autres Emprunts obligataires  
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  
- Emprunts  
- Découverts, concours bancaires  
Emprunts et dettes financières diverses  
- Divers  
- Associés

Avances &amp; acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

- Personnel  
- Organismes sociaux  
- Etat, impôts sur les bénéfiques  
- Etat, taxes sur le chiffre d'affaires  
- Etat, obligations cautionnées  
- Autres impôts, taxes et assimilés

25 570,48 8,53 12 868,96 5,00

3 016,39 1,01 3 741,55 1,45

8 813,85 2,94 7 659,68 2,98

7 428,00 2,46 24 928,01 9,69

29 439,26 9,82 462,00 0,18

513,35 0,17

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Produits constatés d'avance

TOTAL (IV) 74 782,33 24,95 49 660,20 19,31

(V)

TOTAL PASSIF (I à V) 299 670,71 100,00 257 221,29 100,00

Ecart de conversion passif

Période du 01/01/2006 au 31/12/2006

Présenté en Euros

Edité le 07/05/2007

## COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le  
31/12/2006  
(12 mois)Exercice précédent  
31/12/2005  
(12 mois)Variation  
absolue  
(12 / 12) %

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	240 270,00		240 270,00	100,00	206 760,00	100,00	33 510	16,21
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>240 270,00</b>		<b>240 270,00</b>	<b>100,00</b>	<b>206 760,00</b>	<b>100,00</b>	<b>33 510</b>	<b>16,21</b>

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits					459,40	0,22	-459	-0,99
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>240 270,00</b>	<b>100,00</b>	<b>207 219,40</b>	<b>100,22</b>	<b>33 057</b>	<b>15,85</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes								
Impôts, taxes et versements assimilés			71 596,85	29,80	63 803,76	30,88	7 793	12,21
Salaires et traitements			768,00	0,32	713,00	0,34	55	7,71
Charges sociales			37 788,67	15,73	36 410,01	17,61	1 378	3,78
Dotations aux amortissements sur immobilisations			15 089,86	6,28	13 220,12	6,39	1 869	14,14
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges								
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>125 243,38</b>	<b>52,13</b>	<b>114 146,89</b>	<b>55,21</b>	<b>11 097</b>	<b>9,72</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>115 026,62</b>	<b>47,87</b>	<b>93 072,51</b>	<b>45,01</b>	<b>21 954</b>	<b>23,59</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée								
Perte supportée ou bénéfice transféré								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
<b>Total des produits financiers</b>								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
<b>Total des charges financières</b>								
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>								
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>			<b>115 026,62</b>	<b>47,87</b>	<b>93 072,51</b>	<b>45,01</b>	<b>21 954</b>	<b>23,59</b>

## COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )

	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,67	0,00	0,30	0,00		
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>0,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,30</b>	<b>0,00</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			0,70	0,00		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles</b>			<b>0,70</b>	<b>0,00</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>0,67</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,40</b>	<b>0,00</b>		
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
	31 700,00	12,19	24 634,00	11,91	7 066	28,68
<b>Total des Produits</b>	<b>240 270,67</b>	<b>100,00</b>	<b>207 219,70</b>	<b>100,22</b>	<b>33 051</b>	<b>15,95</b>
<b>Total des Charges</b>	<b>156 943,38</b>	<b>65,32</b>	<b>138 781,59</b>	<b>67,12</b>	<b>18 162</b>	<b>13,08</b>
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>83 327,29</b>	<b>34,68</b>	<b>68 438,11</b>	<b>33,10</b>	<b>14 889</b>	<b>21,78</b>
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

## 1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### 1.1 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

### 1.2 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## 2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

## 4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	30 490		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>30 490</b>		

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			30 490	30 490
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>30 490</b>	<b>30 490</b>

## 7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	161 824	161 824	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfiques			
- T.V.A.	4 036	4 036	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	2 034	2 034	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>167 894</b>	<b>167 894</b>	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	25 570	25 570		
Personnel et comptes rattachés	3 016	3 016		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 814	8 814		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfiques	7 429	7 429		
- T.V.A.	29 439	29 439		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	513	513		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>74 782</b>	<b>74 782</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

## 8 - AUTRES TABLEAUX 1

## 8.1 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetée	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Clientèle	30 490			

## 8.2 - DIFFERENCES D'EVALUATION SUR ELEMENTS FONGIBLES DE L'ACTIF CIRCULANT

Nature des éléments de l'actif circulant	Evaluation au bilan	Evaluation au dernier prix du marché
SICAV Société Générale	40 000	43 279

Commentaires:

## 8 - AUTRES TABLEAUX 1 (suite)

## 8.3 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	55 315
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>55 315</b>

## 8.4 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 374
Dettes fiscales et sociales	1 469
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>25 844</b>

## 8.5 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	6 000	16,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	6 000	16,00

Commentaires:

Balance au 30/09/2007 avant affectations du résultat

## Balance des comptes

Période du 01/01/07  
au 30/09/07  
Tenue de compte : Euro

Cofideat Audit

Complète

Comptabilité 100 10.00

Date de tirage 13/12/07

à 12:05:16

Page : 1

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Mouvements		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
1013000	Capital souscrit appelé libéré		96 000,00 €		96 000,00 €
1061000	RESERVE LEGALE		9 600,00 €		9 600,00 €
1088000	Autras Réserves		35 961,09 €		35 961,09 €
1200000	RESULTAT EXERC.BENEFICE		83 327,29 €		83 327,29 €
2070000	FONDS COMMERCIAL	30 489,80 €		30 489,80 €	
401AGEF	Agefos PME	252,35 €		252,35 €	
4110393	ATEA	4 281,68 €		4 281,68 €	
4110827	BERNARDI	9 089,60 €	5 262,40 €	3 827,20 €	
4111132	BOIS COMPOSITE PARTENAIRE	10 046,40 €		10 046,40 €	
4111179	BOSSON DECOLLETAGE	13 096,20 €	5 581,40 €	7 534,80 €	
4111257	Boulangerie Grillet	6 159,40 €		6 159,40 €	
4111872	CDC	5 980,00 €		5 980,00 €	
4112762	DELUCINGE SABLAGE METALLIS	9 568,00 €	9 567,99 €	0,01 €	
4113084	Duret-Cottet	1 913,60 €		1 913,60 €	
4113523	Fichard	5 358,08 €	2 631,20 €	2 726,88 €	
4113835	GALERIE DU PRINTEMPS	18 119,40 €	9 059,70 €	9 059,70 €	
4114113	Gintsty & cie	9 831,12 €		9 831,12 €	
4114201	GORGES DU PONT DU DIABLE	5 860,40 €		5 860,40 €	
4114788	IMMOCONCEPTS FRANCE	20 690,80 €	7 774,00 €	12 916,80 €	
4114971	JMM	1 841,84 €		1 841,84 €	
4115811	Léman TP	3 827,20 €		3 827,20 €	
4118677	Minoterie Jeandin & fils	6 817,20 €		6 817,20 €	
4117294	Les Parkings d'Avoriaz	8 372,00 €		8 372,00 €	
4118647	SAT - Le Fayet	17 342,00 €	5 262,40 €	12 079,60 €	
4118649	SAT	23 680,80 €	7 176,00 €	16 504,80 €	
4118881	HOLDING SCHMIDHAUSER	3 348,80 €		3 348,80 €	
4118835	SIPYC	2 392,00 €		2 392,00 €	
4118937	SOLIECO ENERGIES	1 255,80 €		1 255,80 €	
4119153	SUPRA FRANCE	9 568,00 €		9 568,00 €	
4119409	Touzeau	10 704,20 €	5 083,00 €	5 621,20 €	
4119433	TRENEL	8 372,00 €	5 581,33 €	2 790,67 €	
4210000	Personnel rémun. dues	27 599,66 €	7 575,60 €	20 024,06 €	
4310000	Urssaf	11 730,00 €	5 738,00 €	5 992,00 €	
4371000	Cipc	5 800,00 €	2 226,65 €	3 573,35 €	
4372000	Cips		20,20 €		20,20 €
4373000	Assedic	1 064,00 €	584,00 €	480,00 €	
4374000	Apcil	319,76 €		319,76 €	
4440000	Etat impôt sur bénéfice	31 204,00 €	7 429,00 €	23 775,00 €	
4455100	T.v.a. à décaisser	32 980,00 €	40 012,00 €		7 032,00 €
4458600	Tva sur biens.serv.dédu.	4 015,13 €	4 000,00 €	15,13 €	
4457100	Tva collectée	42 488,28 €	69 100,98 €		26 614,70 €
5030000	Actions	140 000,00 €		140 000,00 €	
512CAGR	Crédit agricole	35 372,49 €	22 429,30 €	12 943,19 €	
512SGEN	Société Générale	284 703,31 €	218 156,17 €	66 547,14 €	
6083010	Logiciel	2 442,00 €		2 442,00 €	
6161000	Assur/multirisques	1 380,00 €		1 380,00 €	
6226000	Honoraires		380,00 €		380,00 €
6270000	Services Bancaires assm.	112,62 €		112,62 €	
6270020	Frais de Traités	9,90 €		9,90 €	
6270030	Frais de Prélèvements auto.	9,20 €		9,20 €	
	<b>A reporter</b>	<b>869 487,02 €</b>	<b>665 499,70 €</b>	<b>203 887,32 €</b>	

# Balance des comptes

Période du 01/01/07  
au 30/09/07  
Tenue de compte : Euro

Cofides Audit

Complète

Comptabilité 100 10,00

Date de tirage 13/12/07

à 12:05:18

Page : 2

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Mouvements		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Report	869 487,02 €	665 499,70 €	203 987,32 €	
6281000	Cotisations	7 443,14 €		7 443,14 €	
6333000	Part. employ. for. pr. com.		211,00 €		211,00 €
6412000	Congés payés		711,00 €		711,00 €
6451000	Cotisations URSSAF		147,00 €		147,00 €
6453100	Groupe Mederic		68,00 €		68,00 €
6454000	Cotisations ASSEDIC		30,00 €		30,00 €
6475000	Médecine du trav. pharmac.	63,50 €		63,50 €	
6480000	Autres charges de person.		194,96 €		194,96 €
6718000	Autres charg. exception.	8,00 €		8,00 €	
7061000	Prestations de service	48 930,00 €	259 070,00 €		210 140,00 €
	<b>Totaux comptes de bilan</b>	<b>865 533,30 €</b>	<b>665 119,70 €</b>	<b>200 413,60 €</b>	
	<b>Totaux comptes de gestion</b>	<b>60 398,36 €</b>	<b>260 811,96 €</b>		<b>200 413,60 €</b>
	<b>Totaux de la balance</b>	<b>925 931,66 €</b>	<b>925 931,66 €</b>		

Bilan au 31/12/07 après  
affectation du résultat

## Balance des comptes

Période du 01/01/07  
au 31/12/07  
Tenue de compte : Euro

Cofdest Audit

Complète

Comptabilité 100 10.00

Date de tirage 18/12/07

à 08:35:31

Page : 1

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Mouvements		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
1013000	Capital souscrit appelé libéré		96 000,00 €		96 000,00 €
1061000	RESERVE LEGALE		9 600,00 €		9 600,00 €
1068000	Autres Réserves		119 288,38 €		119 288,38 €
2070000	FONDS COMMERCIAL	30 489,80 €		30 489,80 €	
401AGEF	Agefos PME	252,35 €		252,35 €	
4110393	ATEA	4 281,68 €		4 281,68 €	
4111132	BOIS COMPOSITE PARTENAIRE	10 046,40 €		10 046,40 €	
4111179	BOSSON DECOLLETAGE	13 096,20 €	5 561,40 €	7 534,80 €	
4111257	Boulangerie Grillet	6 159,40 €		6 159,40 €	
4111872	CDC	5 980,00 €		5 980,00 €	
4112762	DELUCINGE SABLAGE METALLIS	9 568,00 €	9 567,99 €	0,01 €	
4113542	FISCALYS	9 699,56 €	8 410,56 €	3 289,00 €	
4113835	GALERIE DU PRINTEMPS	18 119,40 €	9 059,70 €	9 059,70 €	
4114113	Ginisty & cie	9 831,12 €		9 831,12 €	
4114201	GORGES DU PONT DU DIABLE	5 860,40 €		5 860,40 €	
4114788	IMMOCONCEPTS FRANCE	20 690,80 €	7 774,00 €	12 916,80 €	
4114971	JMM	1 841,84 €		1 841,84 €	
4116877	Minoterie Jeandin & fils	6 817,20 €		6 817,20 €	
4117294	Les Parkings d'Avoriaz	11 362,00 €		11 362,00 €	
4118647	SAT - La Fayet	17 342,00 €	11 122,80 €	6 219,20 €	
4118649	SAT	23 680,80 €	15 189,20 €	8 491,60 €	
4118835	SIPYC	4 903,60 €		4 903,60 €	
4119153	SUPRA FRANCE	9 568,00 €		9 568,00 €	
4119213	Chalets Tardy	11 218,48 €	5 501,60 €	5 716,88 €	
4119326	Timco sa	6 219,20 €		6 219,20 €	
4119339	TRANSPORTS FRIGORIFIQUES	2 511,60 €		2 511,60 €	
4119409	Touzeau	10 704,20 €	5 083,00 €	5 621,20 €	
4210000	Personnel rémun. dues	29 824,60 €	7 575,60 €	22 249,00 €	
4310000	Urssal	14 616,00 €	5 738,00 €	8 878,00 €	
4371000	Cipc	7 141,00 €	2 226,65 €	4 914,35 €	
4372000	Cips		20,20 €		20,20 €
4373000	Assedic	1 288,00 €	584,00 €	704,00 €	
4374000	Apicil	477,67 €		477,67 €	
4375000	Inst.Prévaal.Ocirp.	59,40 €		59,40 €	
4440000	Etat impôt sur bénéfice	31 204,00 €	7 429,00 €	23 775,00 €	
4456600	Tva sur biens.serv.déduc.	4 015,13 €	4 000,00 €	15,13 €	
4457100	Tva collectée	43 776,28 €	73 575,66 €		29 799,38 €
5030000	Actions	140 000,00 €		140 000,00 €	
512CAGR	Crédit agricole	38 163,16 €	24 959,34 €	13 203,82 €	
512SGEN	Société Générale	319 542,79 €	231 154,25 €	88 388,54 €	
6063010	Logiciel	2 442,00 €		2 442,00 €	
6161000	Assur/multirisques	1 380,00 €		1 380,00 €	
6226000	Honoraires		380,00 €		380,00 €
6270000	Services Bancaires assim.	123,49 €		123,49 €	
6270020	Frais de Traités	9,90 €		9,90 €	
6270030	Frais de Prélèvements auto.	9,20 €		9,20 €	
6281000	Cotisations	7 443,14 €		7 443,14 €	
6333000	Part. employ.for.pr.cont.		211,00 €		211,00 €
6351100	Taxes professionnelles	302,00 €		302,00 €	
6412000	Congés payés		711,00 €		711,00 €
	<b>A reporter</b>	<b>892 061,79 €</b>	<b>658 723,33 €</b>	<b>233 338,46 €</b>	

# Balance des comptes

Période du 01/01/07  
au 31/12/07  
Tenue de compte : Euro

Cofidest Audit

Complète

Comptabilité 100 10.00

Date de tirage 18/12/07

à 08:35:34

Page : 2

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Mouvements		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Report	892 061,79 €	658 723,33 €	233 338,46 €	
6451000	Cotisations URSSAF		147,00 €		147,00 €
6453100	Groupe Mederic		68,00 €		68,00 €
6454000	Cotisations ASSEDIC		30,00 €		30,00 €
6475000	Médecine du trav.pharmac.	63,50 €		63,50 €	
6480000	Autres charges de person.		194,96 €		194,96 €
6718000	Autres charg.exception.	8,00 €		8,00 €	
7061000	Prestations de service	48 930,00 €	281 900,00 €		232 970,00 €
	<b>Totaux comptes de bilan</b>	<b>880 352,08 €</b>	<b>657 421,33 €</b>	<b>222 930,73 €</b>	
	<b>Totaux comptes de gestion</b>	<b>60 711,23 €</b>	<b>283 641,96 €</b>		<b>222 930,73 €</b>
	<b>Totaux de la balance</b>	<b>941 063,29 €</b>	<b>941 063,29 €</b>		