HERVE JOUISSE
MAITRE EN DROIT

COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE DE PARIS

EXPERT COMPTABLE
INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE
DE LA REGION ILE DE FRANCE

41 RUE VIVIENNE
75002 PARIS

TEL : 01 42 36 01 04
FAX : 01 42 36 07 05

Rapport du commissaire à la transformation et du commissaire aux comptes sur la transformation de la société à responsabilité limitée AB POST en société par actions simplifiée

HERVE JOUISSE
MAITRE EN DROIT

COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE DE PARIS

EXPERT COMPTABLE
INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE
DE LA REGION ILE DE FRANCE

41 RUE VIVIENNE
75002 PARIS

TEL : 01 42 36 01 04
FAX : 01 42 36 07 05

Société à responsabilité limitée AB POST
ZA du carrefour des Biards
50540 ISIGNY LE BUAT

RAPPORT DU COMMISSAIRE A LA TRANSFORMATION ET DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LA TRANSFORMATION DE LA SARL AB POST EN SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission de commissaire à la transformation qui nous a été confiée le 2 février 2009, en application des dispositions de l'article L 224-3 du code de commerce, par décision unanime des associés, nous avons établi le présent rapport afin de vous faire connaître notre appréciation sur la valeur des biens composant l'actif social et de nous prononcer sur le montant des capitaux propres par rapport au capital social. De même, en exécution de la mission de commissaire

aux comptes sur la transformation de la société à responsabilité limité AB POST en société par actions simplifiée, qui nous a été confiée par votre assemblée et en application de l'article L 223-43 du code de commerce, nous vous présentons notre rapport sur la situation de votre société.

Nous avons effectué nos diligences selon les normes professionnelles applicables en France. 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 vérifier que le montant des capitaux propres est au moins égal au montant du capital social et à analyser la situation de la société afin de mettre en évidence les éventuels faits de nature à compromettre la continuité de l'exploitation.

Cette vérification a notamment consisté à apprécier l'incidence éventuelle sur la valeur comptable des éléments entrant dans la détermination des capitaux propres ainsi que des événements survenus entre la date de la situation arrêtée au 31 décembre 2008 et la date de notre rapport.

Nous avons relevé qu'une facture fournisseur d'un montant d'environ 30K€ hors taxe, et concernant des marchandises livrées antérieurement au 31 décembre 2008 n'avait pas été prise en charges sur la situation jointe. De même l'incidence de l'impôt sur les bénéfices, qui peut être estimée à 4 K€, n'a pas été provisionnée. Mais, compte tenue du montant des capitaux propres s'élevant à près de 80K€ au 31 décembre 2008, ces observations ne remettent pas en cause l'opinion exprimée ci après.

Nous n'avons pas d'autres remarques à formuler sur la valeur des biens composant l'actif social.

Notre synthèse de l'analyse sur la situation de la société est la suivante :

- la situation financière, l'état de la trésorerie et, à travers elle, la solvabilité de la société nous semblent saines,

- nous n'avons relevé aucun élément de nature économique, sociale ou lié aux conditions d'exploitation, nous paraissant devoir remettre en cause la continuité de l'exploitation.

Sur la base de nos travaux, nous attestons que le montant des capitaux propres est au moins égal au montant du capital social et sommes d'avis que 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 d'exploitation.

A Paris, le 23 février 2009

Le Commissaire à la transformation

Hervé JOUISSE

AB POST

Balance Globale provisoire

Comptes 1 à 9ZZZZZZZZZ Devise : Période du 01/07/2008 au 31/12/2008

N° Compte	Intitulé	Total Période		Solde Période	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
1013	CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE		5 000.00		5 000.00
	sous-classe 101		**5 000.00**		**5 000.00**
10611	RESERVE LEGALE		500.00		500.00
1068	Autres réserves		20 048.61		20 048.61
	sous-classe 106		**20 548.61**		**20 548.61**
	sous-classe 10		**25 548.61**		**25 548.61**
120	Résultat de l'exercice (bénéfice)	31 228.61	32 548.61		1 320.00
	sous-classe 120	**31 228.61**	**32 548.61**		**1 320.00**
	sous-classe 12	**31 228.61**	**32 548.61**		**1 320.00**
	Sous-total classe 1	**31 228.61**	**58 097.22**		**26 868.61**
205	Concessions et droits similaires	3 513.50		3 513.50	
	sous-classe 205	**3 513.50**		**3 513.50**	
	sous-classe 20	**3 513.50**		**3 513.50**	
2183	MATERIEL DE BUREAU & INFORMATIQUE	6 284.36		6 284.36	
2184	MOBILIER	1 853.00		1 853.00	
	sous-classe 218	**8 137.36**		**8 137.36**	
	sous-classe 21	**8 137.36**		**8 137.36**	
275	Dépôts et cautionnements versés	15.24		15.24	
	sous-classe 275	**15.24**		**15.24**	
	sous-classe 27	**15.24**		**15.24**	
2805	AMORT CONCESSIONS, DROITS SIMILAIRES		73.41		73.41
	sous-classe 280		**73.41**		**73.41**
28183	AMORTISSEMENT MATERIEL DE BUREAU		1 081.72		1 081.72
28184	AMORT.MOBILIER		163.43		163.43
	sous-classe 281		**1 245.15**		**1 245.15**
	sous-classe 28		**1 318.56**		**1 318.56**
	Sous-total classe 2	**11 666.10**	**1 318.56**	**10 347.54**	
370	Stocks de marchandises	119 902.00		119 902.00	
	sous-classe 370	**119 902.00**		**119 902.00**	
	sous-classe 37	**119 902.00**		**119 902.00**	
	Sous-total classe 3	**119 902.00**		**119 902.00**	
401ACE01	ACEGI	717.60	717.60		
401AXA01	AXA FRANCE IARD	491.07	491.07		
401BAN01	BANOREC SECAG	1 505.64	1 505.64		
401CAR01	CARREFOUR	61.55	61.55		
401CIE01	CIEL	2 248.00	2 248.00		
401COM01	COMPASS	116.90	116.90		
401COO01	COOL JET	4 426.80	5 429.85		1 003.05
401CVA01	SCI CVA	1 899.25	1 899.25		
401DAL01	DALIANCE	104.37	120.21		15.84
401DIV01	DIVERS FOURNISSEURS	2 219.61	3 012.93		793.32
401EXP01	EXPERT ESPACE LEBON	238.94	238.94		
401FRA01	FRANCE TELECOM	1 116.64	1 116.64		
401GRE01	GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE	45.71	45.71		
401HAT01	HATTE-JAMONT STEPHANIE	71.76	107.64		35.88
401IDS01	IDS FRANCE	287.04	287.04		
401JET01	JET 7 INFORMATIQUE	4 092.66	4 196.66		104.00
401JPG01	JPG	74.33	74.33		
401JUH01	JUHERE COURSES		113.40		113.40
401LAP01	LA POSTE	6 114.00	7 316.83		1 202.83
401LEC01	LECLERC	123.65	323.65		200.00
401LSA01	LEMAITRE SERVICES AUTOMOBILE	3 994.28	4 530.57		536.29
	Total de la Balance	**192 746.51**	**93 370.19**	**131 568.10**	**32 191.78**

AB POST

Balance Globale provisoire

Comptes 1 à 9ZZZZZZZZZ Devise : Période du 01/07/2008 au 31/12/2008

N° Compte	Intitulé	Total Période		Solde Période	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
401MAC01	MACE	4 200.00	4 200.00		
401MAN01	LA MANCHE LIBRE		193.15		193.15
401MIC01	MICHIGAN	25.16	25.16		
401MIL01	MILLE PLUS	139 305.41	226 365.59		87 060.18
401OCC01	OCCAS'SOURDINE	310.96	538.20		227.24
401ORA01	ORANGE	1 285.72	1 285.72		
401PEA01	PEAGES	34.80	34.80		
401PIX01	PIXIES	1 514.14	1 514.14		
401PIX02	PIXMANIA PRO	507.28	507.28		
401PRI01	PRIMAGAZ	1 016.74	1 016.74		
401PRO01	PROTECTION INCENDIE SECURITE	208.10	208.10		
401RAJ01	RAJA	559.25	559.25		
401RES01	RESTAURANT	1 399.10	1 492.60		93.50
401TEC01	TECHMAY	28 865.46	36 986.30		8 120.84
	sous-classe 401	**209 181.92**	**308 881.44**		**99 699.52**
4081	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	280.00	16 397.30		16 117.30
	sous-classe 408	**280.00**	**16 397.30**		**16 117.30**
	sous-classe 40	**209 461.92**	**325 278.74**		**115 816.82**
411ACC01	ACCES INDUSTRIE	603.98	603.98		
411ACH01	ETUDE MAÎTRES ACHIN - AGOSTINO	442.52	442.52		
411ACS01	ACS	287.04	287.04		
411ADY01	ADYAL PM OUEST	882.64	172.22	710.42	
411AFA01	AFACOR	498.73	498.73		
411AGC01	AGCOP	521.46	521.46		
411AGE01	AGENCE DE L'EAU ADOUR GARONNE	2 694.59	2 694.59		
411AGI01	AGIR RECOUVREMENT	4 485.00	4 485.00		
411AGM01	GROUPE MORNAY - AGME	4 443.02	4 443.02		
411AGS01	SARL AQUITAINE GESTION SYNDIC	472.42		472.42	
411AGU01	AGUR - 64	631.49	631.49		
411ALC01	LABORATOIRES ALCON	1 698.32	1 698.32		
411ALD01	ALDI MARCHE CAVAILLON SARL	435.34	435.34		
411AMA01	MAITRE AMAUGER MURIEL	150.70	150.70		
411ANP01	AGENCE NATIONALE POUR L'EMPLOI	4 075.97	4 075.97		
411APR01	APRR	1 608.62	1 608.62		
411AQU01	AQUITAINE RHONE GAZ	840.79	840.79		
411ARA01	CLINIQUE ARAGO	414.22	414.22		
411ASS01	ASSOCIATION SYNDICALE LIBRE	789.36	789.36		
411AST02	ASTELLAS PHARMA	631.48	315.74	315.74	
411ATH01	AGENCE ATHERAC - 74	1 010.62	1 010.62		
411ATR01	ATRADIUS	2 738.84	2 738.84		
411AUM01	AUMOND-GIBON-PRAIRIE	473.62	473.62		
411BAR03	SCP BARTHEN RUIZ VANDEL	574.08	574.08		
411BAR04	CABINET BART	202.12		202.12	
411BEA01	OFFICE NOTARIAL DE BEAUSOLEIL	598.00	598.00		
411BEC01	BECHTLE DIRECT	466.44	466.44		
411BED01	BEDE SA	358.80		358.80	
411BEL01	SCP BELLOC	574.08	574.08		
411BER01	SCP BERNARD JACKIE	191.36	191.36		
411BFM01	BANQUE FEDERALE MUTUALISTE	645.84	645.84		
411BID01	BIDAN CHRISTOPHE	113.62	113.62		
411BIL01	BILLET-GIRAUD Père et Fils	495.14	495.14		
411BIL02	BILLOT ET GIRARDOT S.A.	1 064.44	1 064.44		
411BIS01	MONSIEUR BISSIEUX JEAN-JOACHIM	204.52		204.52	
411BLE01	CABINET BLEU	184.18	184.18		
411BOU01	BOUYGUES BATIMENT ILE DE FRANCE	1 801.18	1 801.18		
411BOU02	BOURDARIOS	2 310.67	1 611.01	699.66	
411BPS01	BANQUE POPULAIRE DU SUD	771.42	771.42		
411BRA01	CABINET BRAILLARD	287.04	287.04		
	Total de la Balance	**413 932.33**	**423 404.54**	**134 531.78**	**144 003.99**

AB POST

Balance Globale provisoire

Comptes 1 à 9ZZZZZZZZZ Devise : Période du 01/07/2008 au 31/12/2008

N° Compte	Intitulé	Total Période		Solde Période	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
411BRE01	BREL SA	94.48	94.48		
411BRE02	SCP FRANCK BRETAUDEAU	832.42	832.42		
411BRI02	BRICO DEPOT SIEGE	1 917.43		1 917.43	
411BRU01	CABINET BRUNO	287.04	287.04		
411BRU02	SCP BRUGEROLLE	834.81	834.81		
411BUS01	BUSINESS BY AIR	302.59	302.59		
411CAA02	COUR ADMINISTRATIVE D'APPEL	2 427.88	2 427.88		
411CAF03	CAF DE TOULOUSE	550.16	550.16		
411CAF05	CAF DE LILLE	897.00	897.00		
411CAN01	CREDIT AGRICOLE NORMANDIE	1 470.36	1 470.36		
411CAP01	CAPELLI	3 091.66	3 091.66		
411CAP02	CAPITAINERIE	386.31	386.31		
411CAS01	CASTORAMA FRANCE SAS	400.66	400.66		
411CAS02	CASTORAMA FRANCE	316.94	316.94		
411CAS03	CABINET CASELLAS SARL	344.45	344.45		
411CCI01	CCI DU DOUBS	586.04	586.04		
411CCM01	CAISSE CREDIT MUNICIPAL DE LYON	281.06	281.06		
411CDB01	CDB GESTION/VINCI	1 955.46	1 955.46		
411CEN01	STE CENTALE CANINE	2 386.02	2 386.02		
411CEP01	CAISSE D'EPARGNE PAC	2 403.96	2 403.96		
411CGA01	C.G.A. GESTION	971.15	971.15		
411CGI01	3C GESTION IMMOBILIERE	167.44		167.44	
411CGP01	CGPI - SOGAB	789.36	789.36		
411CHA02	CABINET ARNAUD CHATILLON	184.18	184.18		
411CHI01	SE CHIARELLA	663.78	663.78		
411CHR01	SCP CHRETIEN BINDELLI VINAI FIGAREL	520.26	520.26		
411CIB01	CONGES INTEMPERIES BTP	1 082.38	1 082.38		
411CIB02	CI BTP CAISSE DU MACIF CENTRAL	401.86	401.86		
411CIC01	CICPV	466.44		466.44	
411CNA01	CNASEA	1 001.05	1 001.05		
411COF01	COFRARISK	215.28	215.28		
411COL01	COLAS MIDI-MEDITERRANEE	544.18	544.18		
411CON02	CONSEIL GENERAL DES LANDES	316.94	316.94		
411CON03	CONSEIL GENERAL DE L'ISERE	1 001.05	1 001.05		
411CON06	CONSEIL GENERAL DU VAL D'OISE	1 614.60	1 614.60		
411CON07	CONSEIL GENERAL DE LA MANCHE	444.91	444.91		
411CON08	CONSEIL GENERAL DE LA MAYENNE	143.52	143.52		
411CON09	CONSEIL GENERAL DE LA MEUSE	484.38	484.38		
411CON1	CONSEIL GENERAL DU CANTAL	179.40	179.40		
411CON11	DEPARTEMENT DU HAUT RHIN	1 615.80	1 615.80		
411CON12	CONSEIL GENERAL DE L'ORNE	589.62	589.62		
411CON13	CONSEIL GENERAL DU PUY DE DOME	135.15		135.15	
411CON14	CONSEIL REGIONAL ORDRE DES MEDECINS	1 682.77	1 682.77		
411CON15	CONSEIL REGIONAL ORDRE DES MEDECINS	1 026.17	1 026.17		
411CON16	CONSEIL GENERAL DU NORD	495.14		495.14	
411COO01	COOLJET	911.35	911.35		
411COU01	COUR D'APPEL DE COLMAR	825.24	825.24		
411COU02	SELAFA J-C COULON & ASSOCIES	484.38	484.38		
411CPA01	CPAM DE L'YONNE	2 380.04	2 380.04		
411CPA02	CPAM LENS	4 544.20	4 544.20		
411CRA01	CRAM DE STRASBOURG	1 285.70	1 285.70		
411CRC01	CRCAM CENTRE LOIRE	3 473.19	2 793.86	679.33	
411CRC02	CRCAM CENTRE LOIRE	2 014.07	2 014.07		
411CRC03	CRCAM CENTRE LOIRE	1 654.06	1 654.06		
411CRE03	CREDIT AGRICOLE	645.84	645.84		
411CSP01	CUSTOMER SERVICE PRODUCTION	466.44	466.44		
411CUS01	COM.URBAINE DE STRASBOURG	316.94		316.94	
411DAL01	EDITIONS DALLOZ	166.24		166.24	
411DDA01	DDASS	1 028.56	1 028.56		
411DDA02	DDASS DU NORD - SVCE MUTUALISE	545.38		545.38	
Total de la Balance		**473 177.50**	**477 760.22**	**139 421.27**	**144 003.99**

AB POST

Balance Globale provisoire

Comptes 1 à 9ZZZZZZZZZ Devise : Période du 01/07/2008 au 31/12/2008

N° Compte	Intitulé	Total Période		Solde Période	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
411DEB01	IMMOBILIER CONSEIL DEBEVER	355.21		355.21	
411DEF01	DEFFORGE IMMOBILIER	462.85		462.85	
411DEL01	ETUDE DELAERE	386.31	386.31		
411DEL02	ETUDE NICOLAS DELTEL	215.28	215.28		
411DEL03	MAITRE DELIBES	155.48	155.48		
411DES01	SCP DESMARIS HERMANT	775.01		775.01	
411DEV01	DEVINLEC	4 736.16	4 736.16		
411DID01	DIR° INTEREGIONALE DES DOUANES &	1 018.99	1 018.99		
411DIL01	DILS / SERVICE PAO	412.62	412.62		
411DIL02	BP SUD	789.36		789.36	
411DIR01	DIRECT° CONTROLE FISCAL SUD-EST	1 109.89	1 109.89		
411DLJ01	D.L.J. GESTION	448.50	448.50		
411DOL01	SCP DOLLEY COLLET	412.62	412.62		
411DOM01	DOMENDI	218.87		218.87	
411DRA01	CABINET DRAULT ET ASSO	179.40	179.40		
411DSF01	DIRECTION SERVICES FISCAUX	740.32	740.32		
411DSF02	DIRECTION DES SERVICES FISCAUX DE LA	1 494.40	1 494.40		
411EDH01	GROUPE EDHEC	1 602.64	1 602.64		
411EFF01	EFFICO	364.78	364.78		
411ENA01	SERVICE DU BUDGET	239.20	239.20		
411ERI01	ERIS TECHNIQUE	1 578.72	1 578.72		
411ESP01	ESPACE DOMICILE	442.52	442.52		
411ESS01	ESSONNE HABITAT	513.08		513.08	
411ETI01	ETIGE LOGEMENT	735.54	735.54		
411EXA01	CABINET EXAUCE	87.61	87.61		
411FAD01	FADITT	278.67	278.67		
411FAG01	FAGOR BRANDT SAS	592.02	592.02		
411FAG02	FAGOR BRANDT SAS	1 106.30	1 106.30		
411FER01	SCP FERRIER LEDUC BOYER	532.22	532.22		
411FER02	SCP FERRANDES	975.94	975.94		
411FER03	AGENCE FERTOISE IMMOBILIER	167.44	167.44		
411FIN01	LE FINISTERE ASSURANCE	1 387.96	1 387.96		
411GAL01	SC GALEC	1 331.15	1 331.15		
411GAR01	ETUDE JACQUES GARNIER	1 040.52	1 040.52		
411GAS01	SCP GASTALDI	388.70	388.70		
411GAU01	SCP GAUDIN ET DOIZY	175.81	175.81		
411GEF01	STE GEFIM	251.16	251.16		
411GEL01	CABINET GELIS	538.20	538.20		
411GEN01	GENERALI VIE	23 838.67	23 838.67		
411GEO01	GEORGE V COTE D'AZUR	574.08	574.08		
411GEO02	STE GEOFFRAY	196.14	196.14		
411GEO03	GEOMAT	889.82	444.91	444.91	
411GEX01	GEXIO	735.54		735.54	
411GFC01	GFC CONSTRUCTION	1 072.81	534.61	538.20	
411GHE01	CABINET PAUL GHEZ	376.74	376.74		
411GIT01	CABINET GIT	294.22	294.22		
411GOG01	ETUDE NOTARIALE GOGUET	728.36	728.36		
411GRO03	GIE GROUPAMA LOGISTIQUE 93	8 900.63	8 900.63		
411GTC01	GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE	473.62	473.62		
411GTC02	GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE	538.20	538.20		
411GTC03	GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE	914.94		914.94	
411GUE01	AGENCE GUERNET	448.50	448.50		
411GUI01	JEAN-PATRICK GUIBOUT	278.67	278.67		
411GUY01	SCP GUYON - DAVAL	288.24	288.24		
411HEC01	MICHEL HECTUS SAS	299.00	299.00		
411HEC02	HECTARE SAS	160.26	160.26		
411HEL01	GROUPE HELICE	202.12	202.12		
411HER01	FRANCOIS HERVOUET	391.09	391.09		
411HEU01	HEUDES LAINE IMMOBILIER	185.38	185.38		
411HLM01	SA HLM IDF HABITAT	1 722.24	1 722.24		
Total de la Balance		**544 928.22**	**543 762.97**	**145 169.24**	**144 003.99**

AB POST

Balance Globale provisoire

Comptes 1 à 9ZZZZZZZZZ Devise : Période du 01/07/2008 au 31/12/2008

N° Compte	Intitulé	Total Période		Solde Période	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
411HLM02	HLM COUTANCES-GRANVILLE	330.57	330.57		
411IDE01	IDEAL SOFT INFORMATIQUE SUD	1 417.26	1 417.26		
411ING01	INGEXCO SARETEC PARTENAIRES EXPE	513.08	513.08		
411JUM01	JUMEL EXPERTISES SERVICES	486.77	486.77		
411KAU01	SNC KAUFMAN & BROAD IMMO	1 614.60	807.30	807.30	
411LAB01	CABINET LAURIN - LABBE	520.26	520.26		
411LAC01	CABINET LACOMBLEZ	377.94	377.94		
411LAF01	LAFARGUE JC - STEF LAFARGUE A.	531.02	531.02		
411LAR02	LARDIERGAZ	173.42		173.42	
411LAT01	SOCIETE MICHEL LATA	5 401.26	1 550.02	3 851.24	
411LAU01	CLAUDE LAUGA	807.30	807.30		
411LEA01	LEASE PLAN FRANCE	4 096.30		4 096.30	
411LEF01	SCP BERNARD LEFEBVRE & DAUVET	493.95	493.95		
411LEM01	AGENCE LEMAITRE	627.90	627.90		
411LEM02	SCP LEMAL & GUYOT	392.29	392.29		
411LEM03	SCP LEMBO	423.38	423.38		
411LET01	CABINET LE TERROIR	945.92	945.92		
411LIA01	CABINET LIAUTARD	588.44	294.22	294.22	
411LOE01	EMMANUEL LOEUILLE	281.30	281.30		
411LOG01	GIE LOGEMENT FRANCAIS	1 705.51	1 705.51		
411LOG02	LOGICA IT SERVICES	89.70	89.70		
411LOG03	LOGIAM	179.40	179.40		
411LOI01	LOIR ET CHER LOGEMENT	209.30	209.30		
411LOQ01	MR JEAN-FRANCOIS LOQUAIS	276.28		276.28	
411MAC01	IMPRIMERIE MACFLY	2 914.65	861.12	2 053.53	
411MAG01	MAGOT SAS	1 387.36	1 387.36		
411MAI03	MAIRIE DE GRENOBLE	746.30	746.30		
411MAI04	MAIRIE DE GRENOBLE	357.60	357.60		
411MAI05	LA MAISON GIRONDINE	4 305.60	4 305.60		
411MAI06	MAIRIE DE ST AMAND MONTROND	394.68	394.68		
411MAI07	MAIRIE DE MANDELIEU	897.00		897.00	
411MAI08	MAIRIE DE NIORT	1 614.60		1 614.60	
411MAR01	SCP MARGOLLE & BARBET	520.26		520.26	
411MAS01	ETUDE MASSART OLIVIER	394.68	394.68		
411MAU01	MAITRE PAUL LAURENT	552.55	552.55		
411MER01	MERCEDES BENZ FINANCIAL	897.00	897.00		
411MET01	METTLER TOLEDO SAS	360.00	360.00		
411MIL01	MILLE +	7 476.56	3 493.16	3 983.40	
411MON01	MONTE PASCHI BANQUE	1 068.03	1 068.03		
411MON02	ETUDE MONTIER ANTOINE	193.75		193.75	
411MOR01	MORY TEAM	423.38		423.38	
411MOT01	SCP MOTTET - COULONDRE	615.94		615.94	
411MSA01	FEDERATION D'AUVERGNE	918.53	918.53		
411MSI02	MSI WIMEREUX	350.43	350.43		
411MUT02	MUTER LOGER	322.92	322.92		
411NAN01	NANTES AMENAGEMENT	442.52	442.52		
411NEI01	NEIGE ET SOLEIL IMMOBILIER	173.42		173.42	
411NEO01	NEOLIA	885.04		885.04	
411NOV01	NOVALIS	693.68	693.68		
411NPA01	NPAI	1 314.40		1 314.40	
411NRG01	NRG FRANCE SAS	986.70	986.70		
411OFF01	OFFICE NOTARIAL	1 083.58	1 083.58		
411OFF02	OFFICE NOTARIAL L'ESTIVALIERE	782.18	782.18		
411OMI01	OMIEN 2	334.88	334.88		
411ONE01	ONET SERVICES	532.22	532.22		
411ONI01	ONIAM - SERVICE BUDGET	534.61	534.61		
411OPA01	OPAC AMIENS	1 363.44	681.72	681.72	
411OPA02	OPALE GESTION IMMOBILIERE	147.11	147.11		
411OPC01	OPCALIA LORRAINE	89.70	89.70		
411OPH01	OPH DU CHER	592.02	592.02		
Total de la Balance		**604 078.69**	**580 058.24**	**168 024.44**	**144 003.99**

AB POST

Balance Globale provisoire

Comptes 1 à 9ZZZZZZZZZ Devise : Période du 01/07/2008 au 31/12/2008

N° Compte	Intitulé	Total Période		Solde Période	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
411OPT01	OPTIMA 2000	312.16		312.16	
411ORD01	ORDRE DES ARCHITECTES-Conseil	239.20	239.20		
411ORD02	ORDRE DES MEDECINS	477.20	477.20		
411ORS01	ORSID DATAPAGE	4 269.72	4 269.72		
411ORS02	ORSID RHONE ALPES	3 128.73		3 128.73	
411PAT01	SCP PATRY ET FROGER	281.06	281.06		
411PBS01	BP SUD - SERVICE ECONOMAT	1 506.96	1 506.96		
411PER01	IMPRIMERIE PERROUX	1 095.54	1 095.54		
411PET01	SCP PETITCOLIN	258.34		258.34	
411PIZ01	CABINET Joël PIZY	107.64	107.64		
411POL01	POLYCLINIQUE ST JEAN	299.00	299.00		
411POS01	POSTUP EUROPE	293.02		293.02	
411PRE01	GROUPE PREVOIR	1 889.68	1 889.68		
411PRO01	PROGESTI	296.61	296.61		
411QUI01	AGENCE BERNARD QUITTET	897.00	897.00		
411RAF01	MAITRE RAFONI	703.25	703.25		
411REC01	RECTORAT ACADEMIE DE POITIERS	1 219.92	1 219.92		
411REG01	REGIE PEDRINI 69	1 908.82		1 908.82	
411RSI01	RSI Languedoc Roussilon	897.00	897.00		
411RSI04	RSI MIDI PYRENEES	2 726.88	2 726.88		
411RSI05	RSI PICARDIE	532.22	532.22		
411RUL01	ETS RULLIERE BERNARD	376.74	376.74		
411SAC01	SACCOCCIO/S CASANOVA	1 112.28	1 112.28		
411SAI01	SAIII	531.02	531.02		
411SAN01	IMPRIMERIE SAN JOSE	5 102.14	3 645.41	1 456.73	
411SAU01	MAITRE SAUTAREL GILLES	167.44	167.44		
411SCH01	ISABELLE SCHAMING-FIDRY	466.44		466.44	
411SEG01	SELAS SEGARD-CARBONI	161.46	161.46		
411SER01	SERVINCO	898.55		898.55	
411SFD01	SFDD	448.50	448.50		
411SIN01	SIN ET STES	4 873.70		4 873.70	
411SOF01	SOFII - 78	2 734.05	2 167.15	566.90	
411SOG02	CABINET SOGIM	1 631.34	693.68	937.66	
411SOG03	SOGEA SUD OUEST	699.66	699.66		
411SOG04	SARL SOGESTRA	1 249.82		1 249.82	
411SOT01	SOTIAF TELEMATIQUE ASSOCIES - 35	1 455.53	1 455.53		
411SPA01	TP SPADA	331.29	331.29		
411STA01	GIE GROUPAMA LOGISTIQUE	9 644.54	9 644.54		
411STR01	STRYKER FRANCE SAS	1 650.48	1 650.48		
411SYS01	SYSTEME U CENTRALE NATIONALE	2 436.25	1 634.93	801.32	
411TEC01	TECHMAY	6 936.80	6 936.80		
411TER01	S.A. CABINET TERRIER	304.98	304.98		
411TER02	TERRALIA	312.16		312.16	
411TGI01	TRIBUNAL DE GRANDE INSTANCE	593.22	593.22		
411TGI02	TRIBUNAL D'INSANCE DU GERS	487.97	487.97		
411TGI03	TRIBUNAL DE GRANDE INSTANCE	675.98	675.98		
411TMS01	TMSO	251.16		251.16	
411TRI01	CABINET TRIPLET PHILIPPE	582.45	289.43	293.02	
411UCB01	UCB A L'attention Mme BALEINE	1 225.90	1 225.90		
411UCB02	BNP PARIBAS PERSONAL FINANCE	1 225.90	1 225.90		
411UNE01	UNEO - BUREAUX CNG - MG	710.42		710.42	
411URS02	URSSAF DE L'ORNE	290.08		290.08	
411USC01	UNION DES SOCIETES DU CREDIT	1 184.04		1 184.04	
411VAL02	VALORIM GESTION	269.10	269.10		
411VAR02	AGENCE VARS IMMOBILIER	394.68	394.68		
411VIA01	CABINET VIALA FLEURY SA	173.42		173.42	
411VIN02	VINCI GESTION	693.68	693.68		
411VIN03	CATHERINE VINCENT	167.44		167.44	
411WAG01	ETUDE DE MAITRE WAGNER	337.27	337.27		
411WIC01	WICKERS CAB.AVOCAT & ASSOCIES	1 184.04	1 184.04		
Total de la Balance		**681 390.56**	**636 836.18**	**188 558.37**	**144 003.99**

AB POST

Balance Globale provisoire

Comptes 1 à 9ZZZZZZZZZ Devise : Période du 01/07/2008 au 31/12/2008

N° Compte	Intitulé	Total Période		Solde Période	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
411WLV01	SCP WLV	687.70		687.70	
	sous-classe 411	**309 819.63**	**252 141.66**	**57 677.97**	
	sous-classe 41	**309 819.63**	**252 141.66**	**57 677.97**	
421	Personnel - Rémunérations dues	25 047.69	30 063.77		5 016.08
	sous-classe 421	**25 047.69**	**30 063.77**		**5 016.08**
4282	DETTES - PROVISIONS POUR CP		1 223.90		1 223.90
	sous-classe 428		**1 223.90**		**1 223.90**
	sous-classe 42	**25 047.69**	**31 287.67**		**6 239.98**
431	Sécurité sociale	8 816.00	15 455.26		6 639.26
	sous-classe 431	**8 816.00**	**15 455.26**		**6 639.26**
4371	RETRAITE HUMANIS	2 491.66	4 216.51		1 724.85
4374	ASSEDIC	1 711.00	2 898.58		1 187.58
4377	TA & FC A PAYER		418.15		418.15
	sous-classe 437	**4 202.66**	**7 533.24**		**3 330.58**
4386	ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A PAYER		180.88		180.88
43861	DETTES CHARGES SOCIALES S/CP		355.90		355.90
	sous-classe 438		**536.78**		**536.78**
	sous-classe 43	**13 018.66**	**23 525.28**		**10 506.62**
444	Etat - Impôts sur les bénéfices	8 688.00	5 792.00	2 896.00	
	sous-classe 444	**8 688.00**	**5 792.00**	**2 896.00**	
44551	TVA à décaisser	1 517.00	1 517.00		
44562	TVA sur immobilisations	969.92	970.00		0.08
44564	TVA DEDUCTIBLE APRES REGLEMENT FACT	239.32		239.32	
445661	TVA sur autres biens et services 19,6% débits	42 107.28	42 107.56		0.28
44567	Crédit de TVA à reporter	16 530.00	15 759.00	771.00	
445711	TVA collectée 19,6 % débits	38 307.35	38 284.10	23.25	
44581	TVA A REGULARISER		227.00		227.00
44583	Remboursement de taxes sur le chiffre d'affaires	6 000.00		6 000.00	
44586	Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures non	2 657.18		2 657.18	
	sous-classe 445	**108 328.05**	**98 864.66**	**9 463.39**	
44861	CHARGES FISCALES S/CP A PAYER		15.05		15.05
	sous-classe 448		**15.05**		**15.05**
	sous-classe 44	**117 016.05**	**104 671.71**	**12 344.34**	
467	SCP DABAT-BLONDEAU	500.00	500.00		
	sous-classe 467	**500.00**	**500.00**		
	sous-classe 46	**500.00**	**500.00**		
486	Charges constatées d'avance	47.00		47.00	
	sous-classe 486	**47.00**		**47.00**	
	sous-classe 48	**47.00**		**47.00**	
	Sous-total classe 4	**674 910.95**	**737 405.06**		**62 494.11**
5121	CREDIT AGRICOLE	272 696.65	259 375.82	13 320.83	
	sous-classe 512	**272 696.65**	**259 375.82**	**13 320.83**	
	sous-classe 51	**272 696.65**	**259 375.82**	**13 320.83**	
	Sous-total classe 5	**272 696.65**	**259 375.82**	**13 320.83**	
6022	Fournitures consommables	816.00		816.00	
	sous-classe 602	**816.00**		**816.00**	
6037	VARIATION DE STOCK		117 910.00		117 910.00
	sous-classe 603		**117 910.00**		**117 910.00**
606	Achats non stockés de matières et fournitures	656.53		656.53	
	Total de la Balance	**1 111 876.84**	**1 174 106.66**	**216 673.18**	**278 903.00**

AB POST

Balance Globale provisoire

Comptes 1 à 9ZZZZZZZZZ Devise : Période du 01/07/2008 au 31/12/2008

N° Compte	Intitulé	Total Période		Solde Période	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
6063	FOURNITURES ET PETIT EQUIPEMENT	265.93		265.93	
60632	DROGUERIE ENTRETIEN	29.42		29.42	
6064	FOURNITURES DE BUREAU	2 290.29		2 290.29	
	sous-classe 606	**3 242.17**		**3 242.17**	
6071	ACHATS IMPRIMES POSTAUX 19.6%	188 393.00	8 864.00	179 529.00	
	sous-classe 607	**188 393.00**	**8 864.00**	**179 529.00**	
6081	frais accessoires sur achats port	83.95		83.95	
	sous-classe 608	**83.95**		**83.95**	
	sous-classe 60	**192 535.12**	**126 774.00**	**65 761.12**	
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	5 511.70		5 511.70	
6135	location matériel	34.11		34.11	
	sous-classe 613	**5 545.81**		**5 545.81**	
614	Charges locatives et de copropriété	88.00		88.00	
	sous-classe 614	**88.00**		**88.00**	
6152	ENTRETIEN ET REPARATIONS/BIENS IMMOS	90.00		90.00	
	sous-classe 615	**90.00**		**90.00**	
616	Primes d'assurance	490.99		490.99	
	sous-classe 616	**490.99**		**490.99**	
	sous-classe 61	**6 214.80**		**6 214.80**	
6214	Mise à disposition de personnel	3 788.10		3 788.10	
	sous-classe 621	**3 788.10**		**3 788.10**	
6226	HONORAIRES	1 518.06		1 518.06	
6227	FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	4.55		4.55	
	sous-classe 622	**1 522.61**		**1 522.61**	
623	Publicité, publications, relations publiques	210.00		210.00	
6231	ANNONCES & INSERTIONS	161.50		161.50	
	sous-classe 623	**371.50**		**371.50**	
6242	TRANSPORTS SUR VENTES	3 563.79		3 563.79	
	sous-classe 624	**3 563.79**		**3 563.79**	
6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 368.83		3 368.83	
6254	PEAGES	39.04		39.04	
6256	MISSIONS	360.12		360.12	
	sous-classe 625	**3 767.99**		**3 767.99**	
626	Frais postaux et frais de télécommunications	6 191.60		6 191.60	
6263	TELEPHONE	2 180.82		2 180.82	
	sous-classe 626	**8 372.42**		**8 372.42**	
627	Services bancaires et assimiles	67.45		67.45	
	sous-classe 627	**67.45**		**67.45**	
	sous-classe 62	**21 453.86**		**21 453.86**	
6333	PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A LA	600.00		600.00	
	sous-classe 633	**600.00**		**600.00**	
63511	TAXE PROFESSIONELLE	168.00		168.00	
	sous-classe 635	**168.00**		**168.00**	
	sous-classe 63	**768.00**		**768.00**	
6411	Salaires	26 266.41		26 266.41	
6412	Congés payes	205.07		205.07	
6413	Primes et gratifications	7 523.57		7 523.57	
	sous-classe 641	**33 995.05**		**33 995.05**	
6451	Cotisations à l'URSSAF	6 463.62		6 463.62	
6453	Cotisations aux caisses de retraites	1 937.75		1 937.75	
	Total de la Balance	**1 373 772.51**	**1 182 970.66**	**469 704.85**	**278 903.00**

AB POST

Balance Globale provisoire

Comptes 1 à 9ZZZZZZZZZ Devise : Période du 01/07/2008 au 31/12/2008

N° Compte	Intitulé	Total Période		Solde Période	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
6454	Cotisations aux ASSEDIC	418.15		418.15	
6457	Compte créé pendant transfert	1 401.70		1 401.70	
	sous-classe 645	**10 221.22**		**10 221.22**	
648	Autres charges de personnel	167.22		167.22	
	sous-classe 648	**167.22**		**167.22**	
	sous-classe 64	**44 383.49**		**44 383.49**	
658	Autres charges de gestion courante	0.02		0.02	
	sous-classe 658	**0.02**		**0.02**	
	sous-classe 65	**0.02**		**0.02**	
665	Escomptes accordés	116.00		116.00	
	sous-classe 665	**116.00**		**116.00**	
	sous-classe 66	**116.00**		**116.00**	
6811	DOT.AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATI	930.00		930.00	
	sous-classe 681	**930.00**		**930.00**	
	sous-classe 68	**930.00**		**930.00**	
	Sous-total classe 6	**266 401.29**	**126 774.00**	**139 627.29**	
7071	Ventes imprimés postaux	1 366.00	189 832.31		188 466.31
	sous-classe 707	**1 366.00**	**189 832.31**		**188 466.31**
7081	Port	33.60	2 421.45		2 387.85
70811	Personnalisation		3 080.00		3 080.00
	sous-classe 708	**33.60**	**5 501.45**		**5 467.85**
709	Rabais, remises et ristournes accordées par	100.00		100.00	
	sous-classe 709	**100.00**		**100.00**	
	sous-classe 70	**1 499.60**	**195 333.76**		**193 834.16**
758	Produits divers de gestion courante		0.78		0.78
	sous-classe 758		**0.78**		**0.78**
	sous-classe 75		**0.78**		**0.78**
	Sous-total classe 7	**1 499.60**	**195 334.54**		**193 834.94**
	Total des comptes de Bilan	**1 110 404.31**	**1 056 196.66**	**54 207.65**	
	Total des comptes de Résultat	**267 900.89**	**322 108.54**		**54 207.65**
	Total de la Balance	**1 378 305.20**	**1 378 305.20**	**472 837.94**	**472 837.94**