

PROJET DE SCISSION

ENTRE**La Société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE**

Société anonyme au capital de 500.000 euros,
 sise à 68500 GUEBWILLER – 89 rue Théodore Deck
 immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de COLMAR sous le numéro 917 021 255,

représentée par Monsieur Etienne KACHLER, Président, dûment habilité à l'effet des présentes selon
 décisions du Conseil d'Administration de la société réuni le 2 novembre 2006.

*Ci-après dénommée « la société scindée »
 D'une part*

ET :**La société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS**

Société à responsabilité limitée au capital de 1 euro,
 sise à 68300 SAINT LOUIS – 24 avenue de Bâle
 immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de MULHOUSE sous le numéro 491 199 097,

représentée par Monsieur Jean-Frédéric BACHER et Madame Anne-Gaëlle GOUJON, co-Gérants,
 dûment habilités à l'effet des présentes.

La Société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH

Société à responsabilité limitée au capital de 1 euro,
 sise à 68130 ALTKIRCH – 29 rue Jean-Jacques Henner
 immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de MULHOUSE sous le numéro 491 183 224,

représentée par Monsieur Pierre KLEIN, Gérant, dûment habilité à l'effet des présentes.

La Société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER

Société à responsabilité limitée au capital de 1 euro,
 sise à 68500 GUEBWILLER – 89 rue Théodore Deck,
 immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de COLMAR sous le numéro 491 638 102,

représentée par Monsieur Etienne KACHLER, Gérant, dûment habilité à l'effet des présentes.

*Ci-après dénommée « les sociétés bénéficiaires »
 D'autre part*

EXPOSE

Il a été arrêté, en vue de la scission de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE au profit des sociétés CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS, CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH et CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER, les conventions qui vont suivre réglant ladite scission, laquelle est soumise aux conditions suspensives ci-après stipulées.

TRIBUNAL D'INSTANCE DE MULHOUSE
 REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

DATE D'ENREGISTREMENT AU GREFFE :

N° DU DEPOT : **A13869**
 LE GREFFIER

23 NOV. 2006

La scission, objet du présent traité, s'accomplira en particulier selon les termes des articles L 236-1 et suivants du Code de Commerce et des articles 254 et suivants du décret n° 67-236 du 23 mars 1967 modifié sur les sociétés commerciales et sous le bénéfice des régimes fiscaux visés aux articles 210 A, 210 B, 816, 817 et 115 du Code Général des Impôts.

Il est en outre d'ores et déjà précisé que, conformément aux dispositions de l'article L 236-21 du Code de Commerce, les sociétés bénéficiaires de la scission de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ne seront tenues que de la partie du passif de la société scindée mise à leur charge et sans solidarité entre elles.

I. CARACTERISTIQUES DES SOCIETES INTERESSEES ET LIENS JURIDIQUES EXISTANT ENTRE ELLES

A. SOCIETE SCINDEE

La société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE a pour objet l'exercice de la profession d'Expert-Comptable telle qu'elle est définie par les textes législatifs et réglementaires.

Le capital social de la société est actuellement fixé à la somme de 500.000 € (cinq cent mille euros). Il est divisé en 500 (cinq cents) actions de 1.000 € (mille euros) chacune, entièrement libérées.

La société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE n'a pas émis de parts bénéficiaires ou d'obligations.

Les dates d'ouverture et de clôture des exercices de la société sont respectivement fixées le 1^{er} octobre et le 30 septembre de chaque année.

La société a une durée de 99 ans courant à compter du 3 décembre 1970 et s'achevant le 2 décembre 2069

B. SOCIETES BENEFICIAIRES

1 - La société **CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS** a pour objet l'exercice de la profession d'expert-comptable telle qu'elle est définie par les textes législatifs et réglementaires.

Le capital social de la société est actuellement fixé à la somme de 1 euro et composé d'une part sociale de 1 euro.

La société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS n'a pas émis de parts bénéficiaires.

Les dates d'ouverture et de clôture des exercices de la société sont respectivement fixées le 1^{er} octobre et le 30 septembre de chaque année.

La société a une durée de 99 ans courant à compter du 28 juillet 2006 et s'achevant le 27 juillet 2105.

2 - La société **CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH** a pour objet l'exercice de la profession d'expert-comptable telle qu'elle est définie par les textes législatifs et réglementaires.

Le capital social de la société est actuellement fixé à la somme de 1 euro et composé d'une part sociale de 1 euro.

La société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH n'a pas émis de parts bénéficiaires.

Les dates d'ouverture et de clôture des exercices de la société sont respectivement fixées le 1^{er} octobre et le 30 septembre de chaque année.

La société a une durée de 99 ans courant à compter du 28 juillet 2006 et s'achevant le 27 juillet 2105.

3 - La société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER a pour objet l'exercice de la profession d'expert-comptable telle qu'elle est définie par les textes législatifs et réglementaires.

Le capital social de la société est actuellement fixé à la somme de 1 euro et composé d'une part sociale de 1 euro.

La société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER n'a pas émis de parts bénéficiaires.

Les dates d'ouverture et de clôture des exercices de la société sont respectivement fixées le 1^{er} octobre et le 30 septembre de chaque année.

La société a une durée de 99 ans courant à compter du 4 septembre 2006 et s'achevant le 3 septembre 2105.

C. LIENS ENTRE CES SOCIETES

Liens en capital

La société scindée détient à la date des présentes la totalité des parts sociales composant le capital de chacune des sociétés bénéficiaires des apports, savoir :

- l'unique part sociale composant le capital de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS ;
- l'unique part sociale composant le capital de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH,
- l'unique part sociale composant le capital de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER.

L'ensemble de ces parts sociales seront annulées par voie de réduction de capital de chacune des sociétés CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS, CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH et CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER sur décision des associés des sociétés concernées prise à l'issue de la décision d'approbation des apports consécutifs à la réalisation de la présente scission.

Dirigeants communs

Monsieur Etienne KACHLER est Président du Conseil d'Administration et Administrateur de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE et gérant de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER.

Monsieur Pierre KLEIN est Directeur Général et Administrateur de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE et gérant de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH.

Monsieur Jean-Frédéric BACHER est Directeur Général de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE et gérant de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS.

II. MOTIFS DE LA SCISSION

La scission de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE au profit des sociétés CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS, CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH et CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER s'inscrit dans le cadre de mesures de rationalisation des activités des établissements de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE.

A cet effet, il est envisagé de scinder la société en trois sociétés distinctes dont chacune serait attributaire de l'une des trois branches d'activité actuellement exploitées par la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE et qui fonctionnent par leurs propres moyens.

III. COMPTES UTILISES POUR ETABLIR LES CONDITIONS DE LA SCISSION

Pour établir les conditions de la scission, il a été décidé d'utiliser les comptes arrêtés au 30 septembre 2006, date de clôture du dernier exercice de la société scindée.

IV. METHODE D'EVALUATION DES APPORTS DE LA SOCIETE SCINDEE

Pour déterminer les valeurs d'apport, les parties ont convenu de retenir les valeurs nettes comptables consignées dans la situation comptable de la société scindée, arrêtée au 30 septembre 2006 et formant l'annexe 1 aux présentes.

V. DESIGNATION DE L'ACTIF ET DU PASSIF DE LA SOCIETE SCINDEE DONT LA TRANSMISSION EST PREVUE

Monsieur Etienne KACHLER, Président de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE, société scindée, agissant au nom et pour le compte de cette société,

Monsieur Jean-Frédéric BACHER et Madame Anne-Gaëlle GOUJON, Co-Gérants de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT LOUIS, société bénéficiaire, agissant au nom et pour le compte de cette société,

Monsieur Pierre KLEIN, Gérant de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH, société bénéficiaire, agissant au nom et pour le compte de cette société,

Monsieur Etienne KACHLER, Gérant de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER, société bénéficiaire, agissant au nom et pour le compte de cette société,

sont convenus, par les présentes, de la scission de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE par apport simultané :

- à la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE SAINT-LOUIS de sa branche d'activité d'expertise comptable exploitée à SAINT-LOUIS, 24 avenue de Bâle,
- à la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE ALTKIRCH de sa branche d'activité d'expertise comptable exploitée à ALTKIRCH, 29 rue Jean Jacques HENNER,
- à la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE GUEBWILLER de sa branche d'activité d'expertise comptable exploitée à GUEBWILLER, 89 rue Théodore Deck,

sous les garanties ordinaires et de droit, et sous les conditions suspensives ci-après exprimées.

Conformément à l'avis CNC du 25 mars 2003- Arrêté du 7 juin 2004, publié au JO du 8, p.10115, les biens apportés par la société scindée sont évalués à leur valeur comptable et seront retenus pour leur valeur comptable dans les écritures des sociétés bénéficiaires des apports.

A la date du 1^{er} octobre 2006, choisie d'un commun accord pour établir les conditions de l'opération, l'actif et le passif de la société scindée dont la transmission aux sociétés bénéficiaires est prévue, consistent dans les trois branches complètes d'activité suivantes :

V.I. APPORT A LA SOCIETE CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS DE LA BRANCHE D'ACTIVITE EXPLOITEE A SAINT-LOUIS

La société scindée fait apport-scission, sous les garanties ordinaires et de droit à la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS de la toute propriété des biens suivants, compris parmi les éléments d'actif de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE tels qu'ils existent au 1^{er} octobre 2006 et avec les résultats actif et passif des opérations faites entre cette date et celle de réalisation définitive des apports dans la mesure où lesdites opérations concernent les biens apportés, étant précisé que lesdits apports ci-après énumérés concernent exclusivement la branche complète et autonome d'activité d'expertise comptable exploitée à SAINT-LOUIS :

A. ACTIF

	Valeur brute	Amort.et provisions	Net
1. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Concessions, brevets et droits similaires	26.182	26.182	2.621
Fonds commercial			
2. IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Constructions			
Autres immobilisations corporelles	392.273	282.903	109.370
3. IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Autres immobilisations financières	1		1
TOTAL I	418.456	309.085	109.371
4. STOCKS			
En cours de production de services	3.925		3.925
5. CREANCES			
Clients	710.152	158.934	551.218
Fournisseurs débiteurs	50		50
Personnel			
Etat impôt sur bénéfices			
Etat taxes sur chif.affair.	32.939		32.939
Autres créances	15.055		15.055
6. DIVERS			
Valeurs mobilières de placement	149.224	15.188	134.036
Disponibilités	1.041.469		1.041.469
Charges constatées d'avance	13.911		13.911

TOTAL II	1.966.726	174.122	1.792.604
TOTAL GENERAL (EUROS)	2.385.181	483.206	1.901.975

Le détail de l'actif apporté figure en annexe aux présentes (**annexe 2**).

La branche d'activité sise à SAINT LOUIS, 24 avenue de Bâle, dont est propriétaire la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE et apportée à la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS par l'effet de la présente scission comprend :

- la clientèle,
- l'usage du nom CFCA,
- le droit au bail des locaux situés 24 avenue de Bâle.

B. PASSIF

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9
Avance et acomptes reçus sur commandes en cours	155.096
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	237.790
Dettes fiscales et sociales	775.294
Autres dettes	10.978
Produits constatés d'avance	221.550
<i>Arrondi euros</i>	<i>1</i>
TOTAL	1.400.718

Le détail du passif transmis figure en annexe aux présentes (**annexe 2**).

Il est expressément convenu que le passif transmis sera supporté par la société bénéficiaire seule, sans solidarité avec les sociétés CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH et CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER.

C. ACTIF NET APORTE

Montant total de l'actif apporté	1.901.975
Montant du passif apporté	1.400.718
ACTIF NET APORTE (EUROS)	501.257

V.II. APPORT A LA SOCIETE CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH DE LA BRANCHE D'ACTIVITE EXPLOITEE A ALTKIRCH

La société scindée fait apport-scission, sous les garanties ordinaires et de droit à la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH de la toute propriété des biens suivants, compris parmi les éléments d'actif de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE tels qu'ils existent au 1^{er} octobre 2006 et avec les résultats actif et passif des opérations faites entre cette date et celle de réalisation définitive des apports dans la mesure où lesdites opérations concernent les biens apportés, étant précisé que lesdits apports ci-après énumérés concernent exclusivement la branche complète et autonome d'activité d'expertise comptable exploitée à ALTKIRCH :

A. ACTIF

	Valeur brute	Amort.et provisions	Net
1. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Concessions, brevets et droits similaires	5.005	5.005	
Autres immobilisations incorporelles	249.711	10.405	239.306
2. IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Constructions			
Autres immobilisations corporelles	150.962	62.376	88.586
3. IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Autres immobilisations financières	16		16
TOTAL I	405.695	77.786	327.909
4. STOCKS			
En cours de production de services	270		270
5. CREANCES			
Clients	389.669	102.157	287.512
Fournisseurs débiteurs			
Personnel			
Etat impôt sur bénéfices	14.932		14.932
Etat taxes sur chif.affair.	16.925		16.925
Autres créances			
6. DIVERS			
Valeurs mobilières de placement	105.052		105.052
Disponibilités	118.912		118.912
Charges constatées d'avance	6.865		6.865
TOTAL II	652.625	102.157	550.468
TOTAL GENERAL (EUROS)	1.058.319	179.943	878.376

Le détail de l'actif apporté figure en annexe aux présentes (annexe 2).

La branche d'activité sise à ALTKIRCH, 29 rue Jean Jacques HENNER, dont est propriétaire la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE et apportée à la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH par l'effet de la présente scission comprend :

- la clientèle,
- l'usage du nom CFCA,
- l'usufruit des locaux situés 29 Jean-Jacques HENNER.

B. PASSIF

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	237.041
Avance et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	119.186
Dettes fiscales et sociales	297.199
Autres dettes	16.335
Produits constatés d'avance	86.310
Arrondi euros	
TOTAL	756.071

Le détail du passif transmis figure en annexe aux présentes (annexe 2).

Il est expressément convenu que le passif transmis sera supporté par la société bénéficiaire seule, sans solidarité avec les sociétés CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS et CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER.

C. ACTIF NET APPORTE

Montant total de l'actif apporté	878.376
Montant du passif apporté	756.071
Arrondi euro	1
ACTIF NET APPORTE (EUROS)	122.306

V.III. APPORT A LA SOCIETE CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER DE LA BRANCHE D'ACTIVITE EXPLOITEE A GUEBWILLER

La société scindée fait apport-scission, sous les garanties ordinaires et de droit à la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER de la toute propriété des biens suivants, compris parmi les éléments d'actif de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE tels qu'ils existent au 1^{er} octobre 2006 et avec les résultats actif et passif des opérations faites entre cette date et celle de réalisation définitive des apports dans la mesure où lesdites opérations concernent les biens apportés, étant précisé que lesdits apports ci-après énumérés concernent exclusivement la branche complète et autonome d'activité d'expertise comptable exploitée à GUEBWILLER :

A. ACTIF

	Valeur brute	Amort.et provisions	Net
1. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Concessions, brevets et droits similaires			
Autres immobilisations incorporelles	3.695	3.695	
2. IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Constructions sur sol d'autrui	42.358	19.264	23.094
Autres immobilisations corporelles	216.634	147.048	69.586

3. IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Autres immobilisations financières	1		1
TOTAL I	262.688	170.007	92.681
4. STOCKS			
En cours de production de services	26.500		26.500
5. CREANCES			
Clients	290.425	10.674	279.751
Fournisseurs débiteurs	2.229		2.229
Personnel	600		600
Organismes sociaux	3.000		3.000
Etat, impôt sur les bénéfices	8.793		8.793
Etat taxes sur chif.affair.	9.352		9.352
Autres créances	7.619		7.619
6. DIVERS			
Valeurs mobilières de placement	7		7
Disponibilités	14.423		14.423
Charges constatées d'avance	2.902		2.902
Ecart arrondi	1		1
TOTAL II	365.851	10.674	355.177
TOTAL GENERAL (EUROS)	628.539	180.681	447.858

Le détail de l'actif apporté figure en annexe aux présentes (annexe 2).

La branche d'activité sise à GUEBWILLER, 89 rue Théodore DECK, dont est propriétaire la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE et apportée à la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER par l'effet de la présente scission comprend :

- la clientèle,
- l'usage du nom CFCA,
- le droit au bail des locaux sis 89 rue Théodore DECK.

B. PASSIF

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	76.903
Emprunt auprès des associés	94.215
Avance et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87.805
Dettes fiscales et sociales	122.587
Autres dettes	4.600
Produits constatés d'avance	10.000
Arrondi euros	1
TOTAL	396.111

Le détail du passif transmis figure en annexe aux présentes (**annexe 2**).

Il est expressément convenu que le passif transmis sera supporté par la société bénéficiaire seule, sans solidarité avec les sociétés CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH et CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS.

C. ACTIF NET APORTE

Montant total de l'actif apporté	447.858
Montant du passif apporté	396.111
ACTIF NET APORTE (EUROS)	51.747

VI. PROPRIETE - JOUISSANCE - RETROACTIVITE

Les sociétés bénéficiaires seront propriétaires et auront la jouissance des biens et droits à elles apportés, y compris ceux qui auraient été omis, soit aux présentes, soit dans la comptabilité de cette société, à compter du jour où les apports seront devenus définitifs, par suite de la réalisation définitive de la scission.

L'ensemble du passif de la société scindée, à la date de la réalisation définitive de la scission, ainsi que l'ensemble des frais, droits et honoraires, y compris les charges fiscales et d'enregistrement occasionnés par la dissolution de la société scindée, seront transmis aux sociétés bénéficiaires.

Par application de l'article L 236-4-2° du code de commerce, il est stipulé que la scission prendra rétroactivement effet au 1^{er} octobre 2006.

En conséquence, toutes les opérations faites depuis le 1^{er} octobre 2006 par la société scindée seront considérées comme l'ayant été pour le compte des sociétés bénéficiaires.

VII. CHARGES ET CONDITIONS - DECLARATIONS

Les sociétés bénéficiaires prendront les biens et droits apportés, dans l'état où ils se trouveront lors de la prise de possession, sans pouvoir demander aucune indemnité pour quelque cause que ce soit.

Elles exécuteront à compter de la même date tous traités, marchés et conventions intervenus avec les tiers, relativement à l'exploitation des biens et droits qui leur sont apportés.

Les sociétés bénéficiaires seront subrogées purement et simplement dans tous les droits, actions, hypothèques, privilèges et inscriptions qui peuvent être attachés aux créances de la société scindée.

Les sociétés bénéficiaires supporteront et acquitteront, à compter du jour de leur entrée en jouissance, tous les impôts, contributions, taxes, primes et cotisations d'assurance, redevances d'abonnement, ainsi que toutes autres charges de toute nature, ordinaire ou extraordinaire, qui sont ou seront inhérentes à l'exploitation des biens et droits, objet de l'apport-scission.

Les sociétés bénéficiaires auront seules droit aux dividendes et autres revenus échus sur les valeurs mobilières et droits sociaux à elles apportés et feront leur affaire personnelle, après réalisation définitive de la scission, de la mutation à leur nom de ces valeurs mobilières et droits sociaux.

Les sociétés bénéficiaires seront tenues de la totalité du passif à elles apporté, dans les termes et conditions auxquels il est et deviendra exigible, au paiement de tous intérêts et à l'exécution de toutes les conditions d'actes ou titres de créances pouvant exister, sauf à obtenir, de tout créancier, tous accords modificatifs de ces termes et conditions.

Les sociétés bénéficiaires seront substituées à la société scindée dans les litiges et dans les actions judiciaires, tant en demande qu'en défense, dans la mesure où ils concernent les biens, droits et obligations apportés.

La société scindée déclare qu'elle n'a effectué depuis le 1er octobre 2006 aucune opération de disposition des éléments d'actif ni de création de passif en dehors de celles rendues nécessaires par la gestion courante.

La société scindée s'engage jusqu'à la date de réalisation de la scission, à maintenir son activité et à ne réaliser que des opérations courantes entrant dans le cadre de son activité.

Monsieur Etienne KACHLER, ès-qualité, déclare :

- que la société scindée n'est pas et n'a jamais été en état de redressement judiciaire ou de liquidation judiciaire ;
- que la société scindée n'est pas actuellement susceptible d'être l'objet de poursuites pouvant entraver l'exercice de son activité ;
- que les biens apportés sont en état d'usage courant et qu'il n'existe aucun élément susceptible d'apporter un trouble majeur aux sociétés bénéficiaires dans la jouissance desdits actifs ;
- que les biens apportés sont libres de toute inscription, de tout privilège, gage ou sujétion administrative ni autre droit, charge, restriction ou contestation quelconque en faveur de tiers affectant de façon substantielle les actifs ou les immobilisations,
- que la société scindée entend transmettre aux sociétés bénéficiaires l'intégralité des biens se rattachant à l'activité qui leur est transférée, sans aucune exception ni réserve ; en conséquence, la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE, société scindée, prend l'engagement formel, au cas où se révélerait ultérieurement des éléments omis dans la désignation ci-dessus, de constater la matérialité de leur transmission par acte complémentaire, étant entendu que toute erreur ou omission ne serait pas susceptible de modifier la valeur nette de l'apport effectué aux sociétés CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS, CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH et CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER, sociétés bénéficiaires, selon le cas.

Les contrats de travail en cours chez la société scindée seront transmis de plein droit aux sociétés bénéficiaires conformément aux dispositions de l'article L 122-12 alinéa 2 du Code du Travail. La liste du personnel affecté à chacune des branches apportées aux sociétés bénéficiaires forme l'**annexe 5** aux présentes.

Les sociétés bénéficiaires exécuteront tous traités, marchés et conventions intervenus avec tous tiers, relativement à l'exploitation des biens et droits qui leur sont apportés.

Les sociétés bénéficiaires exécuteront également toutes polices d'assurance contre l'incendie, les accidents et autres risques, et tous abonnements quelconques, y compris les branchements téléphoniques qui auraient pu être contractés.

Le droit réel immobilier inclus dans les actifs de la branche d'activité de ALTKIRCH est apporté à la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH tel que ce droit existe sans aucune exception ni réserve, Monsieur Etienne KACHLER, ès-qualité, déclarant que le droit apporté est libre de tous privilèges ou hypothèques.

Le Traité de scission, ou un extrait de cet acte, et éventuellement, tous actes postérieurs qui s'y rapportent, feront l'objet d'un dépôt au rang des minutes de Maître BAEUMLIN-ANDELFINGER, notaire à ALTKIRCH, avec reconnaissance d'écritures et de signatures, afin que cet acte acquiert tous les effets d'un acte authentique, comme s'il avait été établi dans la forme notariée. Le notaire établira les origines de propriété des immeubles apportés et en fera une plus ample désignation.

VIII. RAPPORT D'ECHANGE DES TITRES

L'opération est réalisée sans autre apport que ceux de la société scindée, savoir la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE aux sociétés CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS, CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH et CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER qui ont été créées aux fins de recevoir ces apports avec un capital de 1 euro divisé en 1 part sociale de 1 euro.

Comme il a été exposé ci-avant, la société scindée détient à la date des présentes la totalité des parts sociales composant le capital de chacune des sociétés bénéficiaires des apports.

En conséquence, il n'est pas nécessaire de procéder à la détermination d'un rapport d'échange de titres fondé sur des valeurs vénales pour la rémunération des apports, et celle-ci sera donc fondée sur des bases conventionnelles qui ne revêtent pas de signification particulière, les trois sociétés bénéficiaires des apports étant en effet *in fine* contrôlées par les mêmes associés que ceux de la société scindée, et dans les mêmes proportions.

IX. REMUNERATION DES APPORTS – PRIME DE SCISSION

IX.I. REMUNERATION DE L'APPORT REALISE AU PROFIT DE LA SOCIETE CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS

1.

Il est proposé que l'apport de la branche d'activité d'expertise comptable de SAINT LOUIS décrite ci-avant soit rémunérée moyennant l'attribution aux actionnaires de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE de 500.000 parts sociales de 1 euro chacune de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS.

En conséquence, la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS procédera à une augmentation de capital de 500.000 euros pour le porter de 1 € à 500.001 euros.

Par convention expresse, ces parts sociales seront attribuées directement aux actionnaires de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE, proportionnellement aux droits que ceux-ci avaient dans le capital de ladite société.

Ces parts sociales porteront jouissance et seront entièrement assimilées aux parts anciennes dès leur création.

A l'issue de cette augmentation de capital, le capital de la société sera de 500.001 euros, divisé en 500.001 parts sociales de 1 euro chacune.

A l'issue de l'annulation par voie de réduction du capital de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS de la part sociale actuellement détenue par la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE sur décision des associés de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS prise à l'issue de la décision d'approbation des apports consécutifs à la réalisation de la présente scission, le capital de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS se composera de 500.000 parts de sociales de 1 euro chacune, intégralement détenues par les actionnaires actuels de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE.

2.

La différence entre la valeur nette des biens et droits apportés, soit 501.257 euros, et la valeur nominale des parts sociales qui seront créées par la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS au titre de l'augmentation de capital susvisée, soit 500.000 euros, est égale à 1.257 euros et constituera une prime de scission qui sera inscrite au passif du bilan de la société

CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS.

L'approbation des présentes par l'Assemblée Générale Extraordinaire des associés de la société bénéficiaire vaudra autorisation donnée au Gérant de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS de prélever sur ladite prime le montant de tous frais, charges ou impôts consécutifs à la scission et de donner au solde de celle-ci toutes autres affectations légalement admissibles.

IX.II. REMUNERATION DE L'APPORT REALISE AU PROFIT DE LA SOCIETE CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH

1.

Il est proposé que l'apport de la branche d'activité d'expertise comptable de ALTKIRCH décrite ci-avant soit rémunérée moyennant l'attribution aux actionnaires de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE de 122.000 parts sociales de 1 euro chacune de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH.

En conséquence, la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH procédera à une augmentation de capital de 122.000 euros pour le porter de 1 € à 122.001 euros.

Par convention expresse, ces parts sociales seront attribuées directement aux actionnaires de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE, proportionnellement aux droits que ceux-ci avaient dans le capital de ladite société.

Ces parts sociales porteront jouissance et seront entièrement assimilées aux parts anciennes dès leur création.

A l'issue de cette augmentation de capital, le capital de la société sera de 122.001 euros, divisé en 122.001 parts sociales de 1 euro chacune.

A l'issue de l'annulation par voie de réduction du capital de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH de la part sociale actuellement détenue par la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE sur décision des associés de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH prise à l'issue de la décision d'approbation des apports consécutifs à la réalisation de la présente scission, le capital de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH se composera de 122.000 parts de sociales de 1 euro chacune, intégralement détenues par les actionnaires actuels de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE.

2.

La différence entre la valeur nette des biens et droits apportés, soit 122.306 euros, et la valeur nominale des parts sociales qui seront créées par la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH au titre de l'augmentation de capital susvisée, soit 120.000 euros, est égale à 306 euros et constituera une prime de scission qui sera inscrite au passif du bilan de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH.

L'approbation des présentes par l'Assemblée Générale Extraordinaire des associés de la société bénéficiaire vaudra autorisation donnée au Gérant de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH de prélever sur ladite prime le montant de tous frais, charges ou impôts consécutifs à la scission et de donner au solde de celle-ci toutes autres affectations légalement admissibles.

IX.III. REMUNERATION DE L'APPORT REALISE AU PROFIT DE LA SOCIETE CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER

1.

Il est proposé que l'apport de la branche d'activité d'expertise comptable de GUEBWILLER décrite ci-avant soit rémunérée moyennant l'attribution aux actionnaires de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE de 51.000 parts sociales de 1 euro chacune de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER.

En conséquence, la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER procédera à une augmentation de capital de 51.000 euros pour le porter de 1 € à 51.001 euros.

Par convention expresse, ces parts sociales seront attribuées directement aux actionnaires de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE, proportionnellement aux droits que ceux-ci avaient dans le capital de ladite société.

Ces parts sociales porteront jouissance et seront entièrement assimilées aux parts anciennes dès leur création.

A l'issue de cette augmentation de capital, le capital de la société sera de 51.001 euros, divisé en 51.001 parts sociales de 1 euro chacune.

A l'issue de l'annulation par voie de réduction du capital de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER de la part sociale actuellement détenue par la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE sur décision des associés de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER prise à l'issue de la décision d'approbation des apports consécutifs à la réalisation de la présente scission, le capital de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER se composera de 50.000 parts de sociales de 1 euro chacune, intégralement détenues par les actionnaires actuels de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE.

2.

La différence entre la valeur nette des biens et droits apportés, soit 51.747 euros, et la valeur nominale des parts sociales qui seront créées par la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER au titre de l'augmentation de capital susvisée, soit 50.000 euros, est égale à 1.747 euros et constituera une prime de scission qui sera inscrite au passif du bilan de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER.

L'approbation des présentes par l'Assemblée Générale Extraordinaire des associés de la société bénéficiaire vaudra autorisation donnée au Gérant de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER de prélever sur ladite prime le montant de tous frais, charges ou impôts consécutifs à la scission et de donner au solde de celle-ci toutes autres affectations légalement admissibles.

X. DISPOSITIONS FISCALES

A. DECLARATIONS GENERALES

Les représentants des sociétés parties aux présentes obligent celles-ci à se conformer à toutes dispositions légales en vigueur, en ce qui concerne les déclarations à faire pour le paiement de l'impôt sur les sociétés et de toutes autres impositions ou taxes résultant de la réalisation définitive des apports à titre de scission, dans le cadre de ce qui sera dit ci-après.

B. IMPOT SUR LES SOCIETES

Ainsi qu'il résulte des clauses ci-avant, les apports-scission prennent effet le 1^{er} octobre 2006.

En conséquence, les résultats, bénéficiaires ou déficitaires produits depuis cette date par l'exploitation de chaque branche d'activité apportée, seront englobés dans le résultat imposable de chacune des sociétés bénéficiaires des apports.

En ce qui concerne l'impôt sur les sociétés, la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE, société scindée, et les sociétés CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS, CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH et CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER, sociétés bénéficiaires des apports, toutes imposables à l'impôt sur les sociétés, conviennent de placer la présente scission sous le régime spécial prévu aux articles 210 A et 210 B du code général des impôts, dont les conditions d'application sont satisfaites.

1.

Pour la mise en œuvre de ces dispositions, les actionnaires désignés ci-après, qui détiennent ensemble 20 % au moins du capital de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE, société scindée, à la date d'approbation de la scission, et sont titulaires :

- soit d'au moins 5% des droits de vote de cette société à la date d'approbation de la scission,
- soit d'au moins 0,1 % des droits de vote de ladite société scindée et y exercent à la date d'approbation de la scission, ou y ont exercé dans les six mois précédant cette date, des fonctions de direction, d'administration ou de surveillance,

s'engagent à conserver, pendant au moins trois ans, les titres créés par les sociétés CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS, CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH et CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER, sociétés bénéficiaires des apports, en rémunération desdits apports.

Dénomination sociale des associés Adresse des associés	Participation dans la société scindée <i>a. % de droits de vote</i> <i>b. % de capital</i>	Fonctions exercées dans la société scindée (si % de droits de vote au moins égal à 0,1 et < à 5)	Signature des représentants légaux
Société civile BACHER et Associés Participations 67 chemin du Klettenberg – 68100 MULHOUSE	a. 49,80% b. 49,80%		Jean-Frédéric BACHER Anne-Gaëlle GOUJON
Société civile Pierre KLEIN Participations, 29 rue Jean-Jacques Henner – 68130 ALTKIRCH	a. 33,20% b. 33,20%		Pierre KLEIN, gérant
Société civile Etienne KACHLER Participations, 89 rue Théodore Deck – 68500 GUEBWILLER	a. 17,00% b. 17,00%		Etienne KACHLER,

2.

Les sociétés CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS, CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH et CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER, sociétés bénéficiaires prennent les engagements suivants, chacune pour

la branche complète d'activité qui leur est apportée :

- a) Les éléments d'actif immobilisé apportés étant valorisés à la valeur comptable qu'ils avaient dans les écritures de la société scindée au 30 septembre 2006, chacune des sociétés bénéficiaires des apports reprendra dans ses comptes annuels les écritures comptables de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE, société scindée, relatives aux éléments reçus au titre de la branche d'activité apportée, en faisant ressortir l'éclatement des valeurs nettes comptables entre la valeur d'origine des éléments d'actif immobilisé et les amortissements et provisions pour dépréciation constatés. Les sociétés bénéficiaires des apports continueront, en outre, à calculer les dotations aux amortissements pour la valeur d'origine qu'avaient les biens apportés dans les écritures de la société scindée ;
- b) Elles reprendront au passif de leur bilan les provisions afférentes à la branche complète d'activité apportée dont l'imposition a été différée chez la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE, société scindée ;
- c) Elles se substitueront à la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE, société scindée, pour la réintégration des résultats dont l'imposition avait été différée et la réserve spéciale des plus-values à long terme ;
- d) Elles calculeront les plus-values réalisées ultérieurement à l'occasion de la cession des immobilisations non amortissables reçues en apport d'après la valeur qu'avaient ces biens, du point de vue fiscal, dans les écritures de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE, société scindée ;
- e) Elles réintégreront dans leurs bénéfices imposables à l'impôt sur les sociétés, dans les conditions fixées par l'article 210 A du Code général des impôts, sur une durée maximale de cinq ans ou de quinze ans selon le cas les plus-values dégagées par l'apport des biens amortissables. En application du paragraphe 3, d de l'article 210 A, du même code, en cas de cession d'un bien amortissable, les sociétés bénéficiaires des apports soumettront à imposition immédiate la fraction de la plus-value afférente au bien cédé qui n'a pas encore été réintégrée ;
- f) Elles inscriront à leur bilan les éléments apportés autres que les immobilisations pour la valeur qu'ils avaient, du point de vue fiscal, dans les écritures de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE, société scindée ;
- g) Les sociétés bénéficiaires des apports reprendront au passif de leur bilan, en ce qui concerne chaque branche d'activité apportée, l'ensemble des provisions qui conservent leur objet constatées par la société scindée.

C. TVA

Les représentants de la société scindée et des sociétés bénéficiaires des apports constatent que la scission emporte apport en société d'universalités totales de biens au sens de l'article 257 bis du CGI issu de l'article 89 de la loi de finances rectificative pour 2005.

Par conséquent les apports d'immeubles, de biens meubles incorporels, de biens mobiliers d'investissements et de marchandises sont dispensés de TVA. Conformément aux dispositions légales susvisées, les sociétés bénéficiaires des apports continueront la personne de la société scindée notamment à raison des régularisations de la taxe déduite par celle-ci.

Le montant total hors taxes de l'apport devra être mentionné sur la déclaration de chiffre d'affaires de la société apporteuse et de la société bénéficiaire sur la ligne « Autres opérations non imposables ».

D. DROIT D'ENREGISTREMENT

Le présent projet de fusion sera soumis à la formalité de l'enregistrement.

Les sociétés parties au présent acte sont soumises à l'impôt sur les sociétés. Les actes qui constateront la réalisation de la scission seront soumis au droit fixe d'enregistrement prévu à l'article 816 du Code général des Impôts.

E. OBLIGATIONS DECLARATIVES

Les soussignés, ès-qualité, au nom des sociétés qu'ils représentent, s'engagent expressément :

- à joindre aux déclarations de la société scindée et des sociétés bénéficiaires des apports, l'état de suivi des valeurs fiscales prévu à l'article 54 septies du Code général des impôts,
- en ce qui concerne les sociétés bénéficiaires des apports, à tenir le registre spécial des plus-values prévu par l'article 54 septies susvisé.

F. PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A L'EFFORT DE CONSTRUCTION

Les sociétés bénéficiaires des apports feront leur affaire personnelle du paiement de l'investissement de la cotisation due au titre de la participation des employeurs à l'effort de construction sur le montant des salaires payés par la Société scindée avant la date de réalisation de la scission, dans la mesure où ladite cotisation n'aurait pas été payée ou investie, conformément à l'article 163 alinéa 2 de l'Annexe II du CGI.

De même, les sociétés bénéficiaires des apports seront subrogées dans le bénéfice de tous les investissements excédentaires que la Société scindée aurait pu effectuer dans le cadre et au titre de la participation à l'effort de construction.

Les sociétés bénéficiaires des apports s'engagent à reprendre dans leur bilan les investissements réalisés afférents aux actifs qui leur sont transférés et à se soumettre aux obligations pouvant incomber de ce chef à la Société scindée.

XI. DISSOLUTION DE LA SOCIETE ABSORBEE

Du fait de la dévolution de l'intégralité de son patrimoine aux sociétés bénéficiaires des apports, la société scindée se trouvera dissoute de plein droit, par le seul fait de la réalisation définitive de la scission.

La dissolution de la société scindée, du fait de la scission, ne sera suivie d'aucune opération de liquidation de cette société.

XII. CONDITIONS SUSPENSIVES

Les apports sont consentis et acceptés sous réserve de l'approbation par l'assemblée générale extraordinaire des associés et actionnaires des sociétés participantes, celle de la société scindée approuvant la scission et décidant sa dissolution sans liquidation du seul fait de la réalisation définitive de la scission et celles des sociétés bénéficiaires approuvant la scission et décidant l'augmentation de leur capital social.

La scission sera définitivement réalisée à l'issue de la dernière des assemblées générales des sociétés bénéficiaires.

XIII. FORMALITES

Chaque société bénéficiaire des apports remplira dans les délais légaux toutes formalités légales de publicité relatives aux apports effectués par la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE.

Elle fera son affaire personnelle des déclarations et formalités nécessaires devant toutes administrations qu'il appartiendra, pour faire mettre à leur nom les biens apportés.

Les sociétés bénéficiaires des apports rempliront, d'une manière générale, toutes formalités nécessaires en vue de rendre opposable aux tiers la transmission des biens et droits à elles apportés.

XIV. FRAIS

Tous les frais, droits et honoraires auxquels donneront ouverture les apports-scission, ainsi que ceux qui en seront la suite et la conséquence, seront supportés par les sociétés bénéficiaires des apports.

XV. ELECTION DE DOMICILE

Pour l'exécution des présentes et de leurs suites, et pour toutes significations et notifications, les représentants des sociétés en cause, ès-qualité, élisent domicile au siège respectif desdites sociétés.

XVI. POUVOIRS

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'un original ou d'une copie des présentes pour remplir toutes formalités et faire toutes déclarations, significations, tous dépôts, publications et autres.

En tant que de besoin, il est donné tous pouvoirs à Monsieur Etienne KACHLER, pour déposer au rang des minutes du notaire désigné à cet effet, avec reconnaissance d'écritures et de signatures, le projet de traité de scission en vue de la réalisation du transfert des immeubles détenus par la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE au profit des sociétés bénéficiaires des apports au titre de la scission.

Fait le 6 novembre 2006

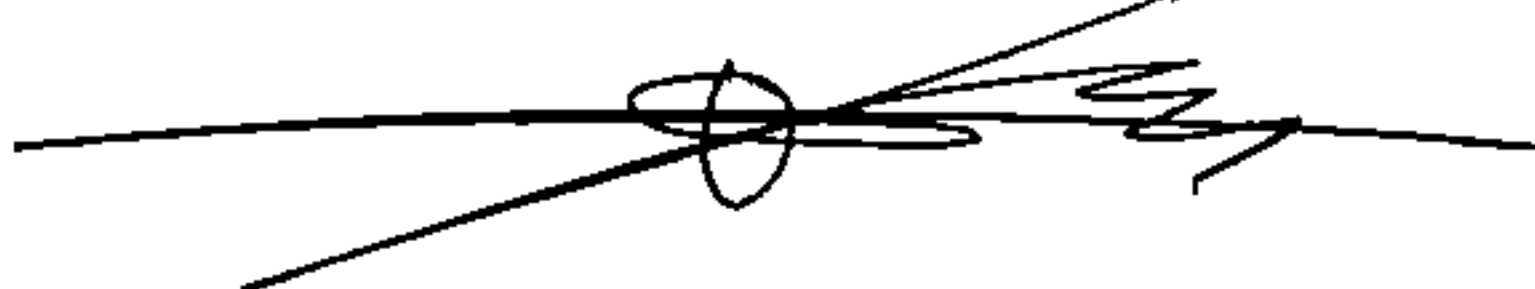
en quatorze exemplaires

un pour l'Enregistrement,
un pour chaque partie,
huit pour les dépôts prévus par la loi et les règlements,
un pour être déposé au rang des minutes de Me Maître BAEUMLIN-ANDELFINGER, notaire à ALTKIRCH avec reconnaissance d'écritures et de signatures.

Pour la Société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE
Monsieur Etienne KACHLER



Pour la Société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS
Monsieur Jean-Frédéric BACHER
Madame Anne-Gaëlle GOUJON



Pour la Société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH
Monsieur Pierre KLEIN

Pour la Société CENTRE FIDUCIAIRE ET C
Monsieur Etienne KACHLER



Enregistré à : RECETTE PRINCIPALE DES IMPOTS DE GUEBWILLER

Le 14/11/2006 Bordereau n°2006/509 Case n°3

Ext 2409

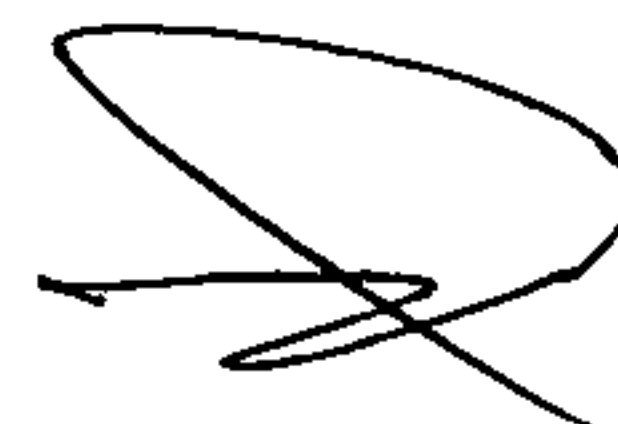
Enregistrement : 125 €

Pénalités :

Total liquidé : cent vingt-cinq euros

Montant reçu : cent vingt-cinq euros

L'Agent



*
* *

LISTE DES ANNEXES

- ANNEXE N°1** : Bilan de la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE, société scindée, au 30 septembre 2006
- ANNEXE N°2** : Détail des actifs et du passif apportés à la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE SAINT-LOUIS
- ANNEXE N°3** : Détail des actifs et du passif apportés à la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE ALTKIRCH
- ANNEXE N°4** : Détail des actifs et du passif apportés à la société CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE GUEBWILLER
- ANNEXE N°5** : Liste du personnel attaché à chacune des branches apportées aux sociétés bénéficiaires.



Blanc Global

**CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE
D'ALSACE S.A.**

89 Rue Théodore Deck
68500 GUEBWILLER

COMPTES ANNUELS

du 01/10/2005 au 30/09/2006

Sommaire

Bilan	1
ACTIF	1
Actif immobilisé	1
Actif circulant	1
PASSIF	2
Capitaux Propres	2
Provisions pour risques et charges	2
Emprunts et dettes	2
Compte de résultat	3
Bilan détaillé	5
ACTIF	5
Actif immobilisé	5
Actif circulant	5
PASSIF	7
Capitaux Propres	7
Provisions pour risques et charges	7
Emprunts et dettes	7
Compte de résultat détaillé	9
Annexes aux comptes annuels	13
PREAMBULE	13
REGLES ET METHODES COMPTABLES	13
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	14
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	16
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE	17
COMPTE RENDU DES TRAVAUX	18
TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS	19
Soldes intermédiaires de gestion	20
Liasse 06 IS RN	21

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2006 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	31 187	31 187		4 857	- 4 857
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	253 406	14 100	239 306	1 719	237 587
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	42 358	19 264	23 094	26 038	- 2 944
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 430	695	735	1 092	- 357
Autres immobilisations corporelles	758 440	491 633	266 807	293 856	- 27 049
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	3		3		3
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	15		15	15	
Prêts				1 275	- 1 275
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	1 086 838	556 878	529 960	328 852	201 108
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services	30 695		30 695	40 580	- 9 885
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 374 521	271 766	1 102 755	1 159 105	- 56 350
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	600		600		600
. Organismes sociaux	3 000		3 000	9 295	- 6 295
. Etat, impôts sur les bénéfices	23 572		23 572	20 826	2 746
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	59 216		59 216	44 250	14 966
. Autres	21 981		21 981	18 604	3 377
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	254 283	15 188	239 095	250 263	- 11 168
Disponibilités	1 174 805		1 174 805	1 022 188	152 617
Charges constatées d'avance	23 678		23 678	27 479	- 3 801
TOTAL (II)	2 066 351	286 953	2 679 398	2 592 590	86 808
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (DAV)	4 053 189	843 831	3 209 358	2 921 442	287 916

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2006 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 500 000 Euros)	500 000	500 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	50 000	50 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	31 863	44 497	- 12 634
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	93 447	137 367	- 43 920
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	675 310	731 863	- 56 553
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
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	305 597	95 645	209 952
. Découverts, concours bancaires	8 357	38 327	- 29 970
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	94 215	54 109	40 106
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	155 096	120 358	34 738
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	442 502	332 167	110 335
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	525 299	500 204	25 095
. Organismes sociaux	378 148	404 185	- 26 037
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	253 565	290 427	- 36 862
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	37 914	38 284	- 370
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	15 495	19 491	- 3 996
Produits constatés d'avance	317 860	296 380	21 480
TOTAL (IV)	2 534 048	2 189 579	344 469
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	3 209 358	2 921 442	287 916

Compte de résultat

Présenté en Euros

		Exercice clos le 30/09/2006 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)		Variation		%	
		France	Exportations	Total	Total				
Ventes de marchandises					552	- 552		-100,00	
Production vendue biens									
Production vendue services		4 086 029	12 166	4 098 195	4 066 717	31 478		0,77	
Chiffres d'affaires Nets		4 086 029	12 166	4 098 195	4 066 717	31 478		0,77	
Production stockée				-9 885	14 330	- 24 215		-168,98	
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation reçues					1 290	- 1 290		-100,00	
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				212 532	189 993	22 539		11,86	
Autres produits				876	8 862	- 7 986		-90,12	
Total des produits d'exploitation				4 301 719	4 281 744	19 975		0,47	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				301	664	- 363		-54,67	
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements					1 990	- 1 990		-100,00	
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements									
Autres achats et charges externes				978 817	988 796	- 9 979		-1,01	
Impôts, taxes et versements assimilés				74 974	82 816	- 7 842		-9,47	
Salaires et traitements				1 978 007	1 963 707	14 300		0,73	
Charges sociales				787 219	800 503	- 13 284		-1,66	
Dotations aux amortissements sur immobilisations				95 498	70 645	24 853		35,18	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant				199 494	170 272	29 222		17,16	
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges				2 571	2 015	556		27,59	
Total des charges d'exploitation				4 116 881	4 081 409	35 472		0,87	
RESULTAT EXPLOITATION				184 838	200 335	- 15 497		-7,74	
Bénéfice attribué ou perte transférée									
Perte supportée ou bénéfice transféré									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières									
Autres intérêts et produits assimilés				153	189	- 36		-19,05	
Reprises sur provisions et transferts de charges				19 973	34 116	- 14 143		-41,46	
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				20 268	17 893	2 375		13,27	
Total des produits financiers				40 394	52 198	- 11 804		-22,61	
Dotations financières aux amortissements et provisions				15 188	19 973	- 4 785		-23,96	
Intérêts et charges assimilées				10 753	8 236	2 517		30,56	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement									
Total des charges financières				25 941	28 209	- 2 268		-8,04	
RESULTAT FINANCIER				14 453	23 989	- 9 536		-39,75	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT				199 291	224 324	- 25 033		-11,16	

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2006 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		418	- 418	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 900	12 500	- 7 600	-60,80
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	4 900	12 918	- 8 018	- 62,07
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	61 841	13 841	48 000	346,80
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 602	11 862	- 9 260	-78,06
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	64 442	25 703	38 739	150,72
RESULTAT EXCEPTIONNEL	- 59 542	- 12 785	- 46 757	365,72
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	46 302	74 173	- 27 871	-37,58
Total des Produits	4 347 013	4 346 860	153	0,00
Total des charges	4 253 566	4 209 494	44 072	1,05
RESULTAT NET	93 447	137 367	- 43 920	- 31,97
Dont Crédit-bail mobilier	4 653	13 960	- 9 307	-66,67
Dont Crédit-bail immobilier				

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2006 (12 mds)		Exercice précédent 30/09/2005 (12 mds)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif Immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	31 187	31 187		4 857	- 4 857
20500000 CONCESS & DROITS SIMILAI	31 187		31 187	34 362	- 3 175
28050000 AMORT CONCESS & DROITS S		31 187	-31 187	-29 504	- 1 683
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	253 406	14 100	239 306	1 719	237 587
20800000 AUTRES IMMOB INCORPORELL	253 406		253 406	4 247	249 159
28080000 AMORT AUTRES IMMO INCORP		14 100	-14 100	-2 528	- 11 572
Avances & acomptes sur immo. Incorporelles					
Terrains					
Constructions	42 358	19 264	23 094	26 038	- 2 944
21400000 CONSTRUCT° S/SOL AUTRUI	42 358		42 358	42 358	
28140000 AMORT CONSTRUCT° SOL AUTRUI		19 264	-19 264	-16 320	- 2 944
Installations tech., matériel & outillage industriels	1 430	695	735	1 092	- 357
21540000 MAT OUT AGENCT INDUSTRIE	1 430		1 430	1 430	
28154000 AMORT MAT OUT INDUSTR		695	-695	-338	- 357
Autres immobilisations corporelles	758 440	491 633	266 807	293 856	- 27 049
21810000 INST. GEN. AG. AMENAGT	526 907		526 907	537 378	- 10 471
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	117 964		117 964	172 325	- 54 361
21830000 MAT BUREAU & MAT INFORMA	113 569		113 569	81 165	32 404
28181000 AMORT.AGENCEM.&AMENAGEMENTE		375 637	-375 637	-353 998	- 21 639
28182000 AMORT MATERIEL TRANSPORT		49 535	-49 535	-81 769	32 234
28183000 AMORT.MATERIEL DE BUREAU		66 460	-66 460	-61 246	- 5 214
Immobilisations en cours					
Avances & acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	3		3		3
26110000 TITRES PARTICIPATION ACTIONS	3		3		3
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	15		15	15	
27100000 TITRES IMMOB. (DROIT PRO	15		15	15	
Prêts				1 275	- 1 275
27430000 PRET AU PERSONNEL				1 275	- 1 275
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	1 086 838	556 878	529 960	- 328 852	201 108
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services	30 695		30 695	40 580	- 9 885
34100000 ETUDES EN COURS	30 695		30 695	40 580	- 9 885
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances & acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 374 521	271 766	1 102 755	1 159 105	- 56 350

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2006 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
41100000 CLIENTS	1 089 773		1 089 773	1 144 207	- 54 434
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIG	225 618		225 618	203 646	21 972
41800000 CLIENTS PROD NON FACT	59 130		59 130	76 966	- 17 836
49100000 PROV DEPR COMPTES DE CLI		271 766	-271 766	-285 714	- 6 052
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	600		600		600
42500000 PERS AVANCES ET ACOMPTES	600		600		600
. Organismes sociaux	3 000		3 000	9 295	- 6 295
43870000 ORGAN. SOC. PROD A RECEVOIR	3 000		3 000	9 295	- 6 295
. Etat, impôts sur les bénéfices	23 572		23 572	20 826	2 746
44400000 ETAT IMPOTS SUR LES BENE	23 572		23 572	20 826	2 746
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	59 216		59 216	44 250	14 966
44566000 TVA REC ACH	26 504		26 504	9 595	16 909
44580000 TVA A REGULARISER OU ATT				1 539	- 1 539
44586000 TVA S/FACT NON PARVENUES	32 712		32 712	33 116	- 404
. Autres	21 981		21 981	18 604	3 377
46700000 S.I.B.	15 978		15 978	10 945	5 033
46705410 DEBOURS ECA	51		51	51	
46707180 DEBOURS KOCAOZ/SK	117		117	117	
46708310 DEBOURS HG2P	50		50	44	6
46710000 AUTRES DEBITEURS	5 785		5 785	7 447	- 1 662
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	254 283	15 188	239 095	250 263	- 11 168
50300000 ACTIONS	254 283		254 283	270 236	- 15 953
59030000 PROV DEPREC VMP		15 188	-15 188	-19 973	4 785
Disponibilités	1 174 805		1 174 805	1 022 188	152 617
51150000 CIAL(ENCAISSEMENTS)	10 889		10 889	4 404	6 485
51160000 CMDP(ENCAISSEMENTS)	30 878		30 878	63 417	- 32 539
51200000 CIAL GUEBWILLER	12 120		12 120		12 120
51230000 C.M.D.P. ALTKIRCH	58 543		58 543	65 396	- 6 853
51250000 C.I.A.L. ALTKIRCH	18 886		18 886	195	18 691
51260000 SOGENAL C/C	1 030 997		1 030 997	871 240	159 757
51270000 CIAL	1 067		1 067	1 184	- 117
51280000 BANQUE POPULAIRE	9 391		9 391	8 624	767
53000000 CAISSE	1 999		1 999	6 339	- 4 340
53200000 CAISSE	21		21	41	- 20
53300000 CAISSE SAINT LOUIS	15		15	1 349	- 1 334
Charges constatées d'avance	23 678		23 678	27 479	- 3 801
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	23 678		23 678	27 479	- 3 801
TOTAL (II)	2 966 351	286 953	2 679 398	2 592 590	86 808
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (O & V)	4 053 189	843 831	3 209 358	2 921 442	287 916

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le	Exercice précédent	Variation
	30/09/2006 (12.mds)	30/09/2005 (12.mds)	
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 500 000 Euros) 10130000 CAPITAL SOUSCRIT.APPELE	500 000 500 000	500 000 500 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale 10611000 RESERVES LEGAL.PROPREMEN	50 000 50 000	50 000 50 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves 10680000 AUTRES RESERVES	31 863 31 863	44 497 44 497	- 12 634 - 12 634
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	93 447	137 367	- 43 920
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	675 310	731 863	- 56 553
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
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	305 597	95 645	209 952
16412000 EMPRUNT CMDP 702	237 041		237 041
16430000 EMPRUNT SOGENAL 1998	62 660	75 787	- 13 127
16431000 EMPRUNT SOGENAL 2002		2 080	- 2 080
16441000 EMPRUNT CETELEM	2 366	6 422	- 4 056
16450000 EMPRUNT BP N°1031723	3 340	11 090	- 7 750
16884000 INT.COURUS S/EMPR ETS CR	190	267	- 77
. Découverts, concours bancaires	8 357	38 327	- 29 970
51200000 CIAL GUEBWILLER		17 342	- 17 342
51210000 BANQUE POPULAIRE GUEBWILLER	751	14 986	- 14 235
51290000 SOGENAL GUEBWILLER	7 069	5 667	1 402
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	537	332	205
Emprunts et dettes financières diverses			
Divers			
Associés	94 215	54 109	40 106
45510000 ASSOCIES C/C MR EK	94 215	54 109	40 106
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	155 096	120 358	34 738
41910000 AV & ACPTES CDE COURUS	155 096	120 358	34 738
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	442 502	332 167	110 335

PASSIF		Exercice clos le 30/09/2006 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)	Variation
40100000 FOURNISSEURS	238 068	127 268	110 800	
40810000 FAC NON PARV. FOURNISSEUR	204 434	204 899	- 465	
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	525 299	500 204	25 095	
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS	21 487	4 617	16 870	
42820000 PERS CONGES A PAYER	80 874	81 516	- 642	
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER	422 938	414 071	8 867	
. Organismes sociaux	378 148	404 185	- 26 037	
43100000 SECURITE SOCIALE	71 935	72 344	- 409	
43700000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	70 749	63 007	7 742	
43720000 ASSEDIC	2 781	3 801	- 1 020	
43730000 RETRAITE COMPL.	15 031	16 225	- 1 194	
43750000 CADRES	17 929	17 791	138	
43820000 ORG.SOC. CONGES A PAYER	35 361	35 533	- 172	
43860000 ORG SOC CHARGES A PAYER	164 362	195 483	- 31 121	
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	253 565	290 427	- 36 862	
44550000 TAXES S/CA A DECAISSER	66 790	87 444	- 20 654	
44570000 TVA 19.6%	61 295	58 582	2 713	
44571000 TVA COLLECTEE 20.6%	80 916	92 563	- 11 647	
44572000 TVA COLLECTEE 19.6%	34 875	39 225	- 4 350	
44587000 TVA S/FACTURES A ETABLIR	9 690	12 613	- 2 923	
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	37 914	38 284	- 370	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	37 914	38 284	- 370	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	15 495	19 491	- 3 996	
41110000 CLIENTS VENTES DE BIENS SERVICES		5 917	- 5 917	
46720000 CREDITEURS DIVERS	12 577	10 624	1 953	
46860000 CRED DIV CHARGES A PAYER	2 918	2 950	- 32	
Produits constatés d'avance	317 860	296 380	21 480	
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	317 860	296 380	21 480	
TOTAL (IV)	2 534 048	2 189 579	344 469	
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I & V)	3 209 858	2 921 442	287 916	

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2006 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises				552	- 552	-100,00
70700000 VENTES DE MARCHANDISES				552	- 552	-100,00
Production vendue biens						
Production vendue services	4 086 029	12 166	4 098 195	4 066 717	31 478	0,77
70600000 HONORAIRES 19.6%	3 378 390		3 378 390	3 347 702	30 688	0,92
70601000 PRESTAT* SERV 19.6%	516 396		516 396	559 434	- 43 038	-7,69
70610000 HONORAIRES 8.5%	790		790	770	20	2,60
70620000 HONORAIRES H.T. = T.T.C.				500	- 500	-100,00
70621000 PRESTAT* SERV INFORM 19.6%	34 288		34 288	33 029	1 259	3,81
70631000 PRESTAT* SERV JURIDIQUE 19.6	46 872		46 872	18 820	28 052	149,05
70640000 HONORAIRES 20.6%				-4 718	4 718	-100,00
70650000 HONORAIRES JURIDIQUE	107 875		107 875	88 484	19 391	21,91
70670000 HONORAIRES 19.6% (REMISE)				-1 500	1 500	-100,00
70680000 HONORAIRES CONV. FORMATION				1 176	- 1 176	-100,00
70690000 PREST SERVICES EXPORT HCEE		10 999	10 999	21 086	- 10 087	-47,84
70691000 PREST SERVICES EXPORT CEE		1 168	1 168		1 168	
70800000 PRODUITS DIVERS	1 130		1 130	1 021	109	10,68
70850000 PORTS & FRAIS FACTURES	288		288	914	- 626	-68,49
Chiffre d'affaires Net	4 086 029	12 166	4 098 195	4 067 270	30 925	0,76

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2006 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)		Variation	%
Production stockée	-9 885		14 330		- 24 215	-168,98
71340000 P.S EN COURS	-2 000		10 000		- 12 000	-120,00
71341000 VARIAT ETUDES EN COURS	-5 660		4 330		- 9 990	-230,72
71345000 VAR STOCK PREST SERV COU	-2 225				- 2 225	
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			1 290		- 1 290	-100,00
74000000 SUBVENTIONS D EXPLOITATI			1 290		- 1 290	-100,00
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	212 532		189 993		22 539	11,86
78174000 REPRISES PROVIS CREANCE	193 443		162 302		31 141	19,19
79100000 TRANSFERTS CHARGES EXPLO	19 089		27 691		- 8 602	-31,06
Autres produits	876		8 862		- 7 986	-90,12
75800000 FRANCE VIE	876		8 748		- 7 872	-89,99
75801000 DEBOURS FACTURES			114		- 114	-100,00
Total des produits d'exploitation	4 801 719		4 281 744		19 975	0,47
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	301		664		- 363	-54,67
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	301		664		- 363	-54,67
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 990		- 1 990	-100,00
60100000 ACHATS MATIERES PREMIERES			1 990		- 1 990	-100,00
Variation de stock matières premières et autres approv.						
Autres achats et charges externes	978 817		988 796		- 9 979	-1,01

	Exercice clos le 30/09/2006 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)	Variation	%
60400000 ACH ETUDES & PRESTAT* SERV	45 205	37 736	7 469	19,79
60610000 ELECTRICITE	12 233	11 215	1 018	9,08
60611000 EAU	857	-2 315	3 172	-137,02
60613000 CHAUFFAGE	4 612	5 206	- 594	-11,41
60614000 CARBURANT	11 862	15 071	- 3 209	-21,29
60630000 ENT PET EQUIP	10 056	18 497	- 8 441	-45,63
60635000 FR DECORATION	202	386	- 184	-47,67
60640000 FOURNITURE DE BUREAU	28 443	29 841	- 1 398	-4,68
60641000 FOURN INFORMATIQUES	709	982	- 273	-27,80
60682000 VETEMENTS DE TRAVAIL	1 003	1 062	- 59	-5,56
61100000 SOUS TRAIT GEN	96 920	84 636	12 284	14,51
61220000 LEASING	4 653	13 960	- 9 307	-66,67
61320000 LOC IMMOB	83 975	113 699	- 29 724	-26,14
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	2 416	2 221	195	8,78
61351000 LOCATION MAT BUREAU ET INFORM.	2 151	863	1 288	149,25
61400000 CHARGES LOCAT CO PROP	2 675	2 680	- 5	-0,19
61520000 ENT REP BIENS IMMOB	30 526	12 436	18 090	145,46
61550000 ENT REP SUR BIENS MOBILI	24 128	16 882	7 246	42,92
61550100 COLLECTE & TRAITEMENT DECHETS	36	18	18	100,00
61551000 ENTR REPARAT* VEHICULES	8 364	7 690	674	8,76
61553000 ENT REP VEHICULE	157	1 734	- 1 577	-90,95
61560000 MAINTENANCE	12 490	10 950	1 540	14,06
61560100 MAINTENANCE MAT INF & BUREAU	4 438	3 418	1 020	29,84
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	39 015	36 929	2 086	5,65
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	2 682	2 432	250	10,28
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	33 056	35 902	- 2 846	-7,93
61850000 FR CONGRES	2 453	1 188	1 265	106,48
62260000 HONORAIRES	287 970	246 801	41 169	16,68
62270000 FR ACTES ET CONT	2 796	4 663	- 1 867	-40,04
62300000 DECORATIONS	454	408	46	11,27
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	841	1 316	- 475	-36,09
62340000 CADEAUX PUBLICITAIRE	14 720	16 110	- 1 390	-8,63
62341000 CADEAUX CLIENTS	8 810	35 211	- 26 401	-74,98
62380000 DONS ET POURBOIRES	953	575	378	65,74
62390000 DECORATION	112	134	- 22	-16,42
62410000 TRANSPORT S/ACHAT	124	157	- 33	-21,02
62510000 FR DEPLACEMENT	51 490	52 524	- 1 034	-1,97
62511000 DEPL & MISSIONS DIRECTION	4 778	9 695	- 4 917	-50,72
62512000 DEPLACEMENTS GOETZ	40 441	44 010	- 3 569	-8,11
62512200 DEPLACEMENTS BOSCHERT		36	- 36	-100,00
62512300 DEPLACEMENTS BURR	344		344	
62513000 DEPLACEMENTS MORAVCIK	3 080	2 719	361	13,28
62514000 DEPLACEMENTS BONFIGLIO ST.		190	- 190	-100,00
62515000 DEPLACEMENTS MUSCOLINO J.	262	327	- 65	-19,88
62518000 DEPLACEMENTS GRUNINGER	193	726	- 533	-73,42
62560000 MISSIONS DIRECTION		392	- 392	-100,00
62570000 RECEPTION DE TIERS	21 360	32 401	- 11 041	-34,08
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	24 082	23 192	890	3,84
62620000 TELEPHONE	20 730	20 894	- 164	-0,78
62620100 TELEPHONE MOBILE	2 608	2 384	224	9,40
62620200 INTERNET	300	301	- 1	-0,33
62700000 SERV. BANCAIRES ET ASSIM	5 160	3 320	1 840	55,42
62810000 CONCOURS DIVERS(COTISATI	21 131	24 708	- 3 577	-14,48
62820000 FRAIS TELESURVEILLANCE	759	286	473	165,38
Impôts, taxes et versements assimilés	74 974	82 816	- 7 842	-9,47
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	10 226	4 801	5 425	113,00
63140000 1% CONSTRUCTION	2 616	2 603	13	0,50
63330000 PART EML FOR PROFESSION	20 308	30 682	- 10 374	-33,81
63340000 PARTICIP EMP EFFORT CONSTR.	6 002	5 875	127	2,16
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE	10 885	13 233	- 2 348	-17,74
63512000 TAXES FONCIERES	1 831	1 235	596	48,26
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX		46	- 46	-100,00
63514000 TAXES S/VEH DE STE	10 472	15 753	- 5 281	-33,52
63515000 IFA	1 136		1 136	
63560000 IFA	2 039		2 039	
63580000 AUTRES DROITS	2 234	1 456	778	53,43
63710000 ORGANIC	6 392	6 407	- 15	-0,23
63780000 TAXES DIVERSES	833	725	108	14,90
Salaires et traitements	1 978 007	1 963 707	14 300	0,73

	Exercice clos le 30/09/2006 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)	Variation	%
64110000 SALAIRES APPOINTMENTS COMM	1 934 948	1 933 920	1 028	0,05
64120000 CONGES PAYES	-642	-8 582	7 940	-92,52
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES	43 701	38 369	5 332	13,90
Charges sociales	787 219	800 503	- 13 284	-1,66
64510000 COT URSSAF	690 392	683 744	6 648	0,97
64530000 COT RET COMPL	234 238	237 062	- 2 824	-1,19
64533000 COT CADRES	39 764	37 439	2 325	6,21
64540000 COT ASSEDIC	81 957	87 318	- 5 361	-6,14
64541000 PRECOMPTE RET. S/SALAIRES	-67 393	-72 780	5 387	-7,40
64550000 CHARGES S/C.P.	-172	-3 032	2 860	-94,33
64560000 CHARGES SUR PRIMES ANNUE	905	-1 105	2 010	-181,90
64570000 CHARGES S/ PRIMES		4 857	- 4 857	-100,00
64590000 PRECOMPTE SAL CH SOC	-228 908	-211 565	- 17 343	8,20
64740000 OEUVRES SOCIALES	8 289	19 675	- 11 386	-57,87
64750000 MED TRAV PHARMACIE	2 522	2 307	215	9,32
64800000 ASSURANCES PEE	25 625	16 584	9 041	54,52
Dotations aux amortissements sur immobilisations	95 498	70 645	24 853	35,18
68110000 DOT AM IMMO INCORP & COR	23 424	25 439	- 2 015	-7,92
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	15 277	2 566	12 711	495,36
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	56 796	42 641	14 155	33,20
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant	199 494	170 272	29 222	17,16
68174000 DOT.PROV.DEPRE.CREANCES	199 494	170 272	29 222	17,16
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	2 571	2 015	556	27,59
65100000 REDEVANCE	96	34	62	182,35
65410000 CREANCES IRRECOURV EXERC		120	- 120	-100,00
65440000 CREANCES IRRECOURV EX AN	2 190	3 469	- 1 279	-36,87
65800000 CHARGES DIV GESTION COUR	285	-1 608	1 893	-117,72
Total des charges d'exploitation	4 116 881	4 081 409	35 472	0,87
RESULTAT D'EXPLOITATION	184 838	200 335	- 15 497	-7,74
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés	153	189	- 36	-19,05
76500000 ESCPT OBT	150	155	- 5	-3,23
76810000 DIFFERENCE DE REGLEMENTS	3	34	- 31	-91,18
Reprises sur provisions et transferts de charges	19 973	34 116	- 14 143	-41,46
78665000 REP.PROV.VAL.PLACEMENT	19 973	34 116	- 14 143	-41,46
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	20 268	17 893	2 375	13,27
76700000 PLUS VALUES S/CES	20 268	17 893	2 375	13,27
Total des produits financiers	40 394	52 198	-11 804	-22,61
Dotations financières aux amortissements et provisions	15 188	19 973	- 4 785	-23,96
68665000 DOT.PROV.VAL.PLACEMENT	15 188	19 973	- 4 785	-23,96
Intérêts et charges assimilées	10 753	8 236	2 517	30,56
66110000 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	8 521	6 400	2 121	33,14
66150000 INT CPTES COURANTS & DEP	2 231	1 825	406	22,25
66810000 DIFFERENCES DE REGLEMENTS	1	12	- 11	-91,67
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières	25 941	28 209	-2 268	-8,04
RESULTAT FINANCIER	14 453	23 989	- 9 536	-39,75

	Exercice clos le 30/09/2006 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)	Variation	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	199 291	224 324	- 25 033	-11,16
Produits exceptionnels sur opérations de gestion 77100000 PRODUITS EXCEP OPERAT G		418 418	- 418 - 418	-100,00 -100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital 77500000 PROD CESS ELEM ACTIF 77520000 EXCEPT PRODTS CESS ELEM ACTIF CEDES CORP	4 900 4 900	12 500 12 500	- 7 600 4 900 - 12 500	-60,80 -100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	4 900	12 918	- 8 018	-62,07
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion 67140000 CREANCES IRRECOUVR DS EX 67180000 EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP GESTION	61 841 56 155 5 686	13 841 13 841	48 000 42 314 5 686	346,80 305,71
Charges exceptionnelles sur opérations en capital 67520000 VNC EL. ACT CEDES CORPOR 67800000 AUTRES CHARGES EXCEPT	2 602 586 2 016	11 862 11 862	- 9 260 - 11 276 2 016	-78,06 -95,06
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	64 442	25 703	38 739	150,72
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-59 542	-12 785	- 46 757	365,72
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices 69500000 IMPOTS SUR BENEFICES 69510000 IMPOTS SUR BENEFICES DUS EN FRANCE	46 302 41 556 4 746	74 173 54 191 19 982	- 27 871 - 12 635 - 15 236	-37,58 -23,32 -76,25
Total des Produits	4 347 013	4 346 860	153	0,00
Total des charges	4 253 566	4 209 494	44 072	1,05
RESULTAT NET	93 447	137 367	- 43 920	-31,97
Dont Crédit-bail mobilier 61220000 LEASING	4 653 4 653	13 960 13 960	- 9 307 - 9 307	-66,67 -66,67
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2006 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2005 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 209 357,94 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 93 446,54 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 24/10/2006 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- En cours de production de services : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Dans le cadre de la première application des nouvelles règles concernant les actifs, la méthode retenue pour cette première application est la méthode prospective dite simplifiée. Cette méthode s'applique à compter de l'exercice en cours. Le passé n'est pas remis en cause.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif Immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 086 838 E

Actif Immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	38 608	249 711	3 727	284 593
Immobilisations corporelles	834 656	48 753	81 182	802 227
Immobilisations financières	1 290	3	1 275	18
TOTAL	874 555	298 467	86 184	1 086 838

Amortissements et provisions d'actif = 556 878 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	32 033	16 981	3 727	45 286
Immobilisations corporelles	513 670	78 518	80 596	511 592
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	545 703	95 499	84 323	556 878

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess & droits similai	31 187	0	31 187	1 ans
Autres immob incorporell	253 406	0	253 406	Non amortiss.
Construct° s/sol autrui	42 358	0	42 358	Non amortiss.
Mat out agencit industrie	1 430	0	1 430	Non amortiss.
Inst. gen. ag. amenagt	526 907	0	526 907	5 ans
Materiel de transport	117 964	0	117 964	Non amortiss.
Mat bureau & mat informa	113 569	0	113 569	de 3 à 10 ans
TOTAL	1 086 820		1 086 820	

Etat des créances = 1 506 568 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	1 506 568	1 506 568	
TOTAL	1 506 568	1 506 568	

Provisions pour dépréciation = 286 953 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	265 714	199 494	193 443		271 766
Comptes financiers	19 973	15 188	19 973		15 188
TOTAL	285 687	214 682	213 416		286 953

Produits à recevoir par postes du bilan = 62 130 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	59 130
Autres créances	3 000
Disponibilités	
TOTAL	62 130

Charges constatées d'avance = 23 678 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 500 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	1000,00	500 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	1000,00	500 000

Etat des dettes = 2 378 952 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	313 954	49 367	141 595	122 992
Dettes financières diverses	94 215	94 215		
Fournisseurs	442 502	442 502		
Dettes fiscales & sociales	1 194 927	1 194 927		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	15 495	15 495		
Produits constatés d'avance	317 860	317 860		
TOTAL	2 378 952	2 114 365	141 595	122 992

Charges à payer par postes du bilan = 949 528 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	727
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	204 434
Dettes fiscales & sociales	741 449
Autres dettes	2 918
TOTAL	949 528

Produits constatés d'avance = 317 860 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 62 130 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
<i>Clients prod non fact(41800000)</i>	59 130
TOTAL	59 130

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
<i>Organ. soc. prod a recevoir(43870000)</i>	3 000
TOTAL	3 000

Charges constatées d'avance = 23 678 E

Charges constatées d'avance	Montant
<i>Charges constatees d'avance(48600000)</i>	23 678
TOTAL	23 678

Charges à payer = 949 528 E

Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit	Montant
<i>Int.courus s/empr ets cr(16884000)</i>	190
<i>Interets courus a payer(51860000)</i>	537
TOTAL	727

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
<i>Fac non parv. fournisseur(40810000)</i>	204 434
TOTAL	204 434

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Pers conges a payer(42820000)</i>	80 874
<i>Autres charges a payer(42860000)</i>	422 938
<i>Org.soc. conges a payer(43820000)</i>	35 361
<i>Org soc charges a payer(43860000)</i>	164 362
<i>Etat charges a payer(44860000)</i>	37 914
TOTAL	741 449

Autres dettes	Montant
<i>Cred div charges a payer(46860000)</i>	2 918
TOTAL	2 918

Produits constatés d'avance = 317 860 E

Produits constatés d'avance	Montant
<i>Produits constates d'avance(48700000)</i>	317 860
TOTAL	317 860

Annexes aux comptes annuels (suite)

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet CFCA, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 30/09/2006 caractérisés notamment par les données suivantes:

Total du bilan	3 209 358
Chiffre d'affaires hors taxes	4 098 195
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	93 447

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour CFCA
Fait à ALTKIRCH le 24/10/2006

Annexes aux comptes annuels (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
CFCA ALTKIRCH	1		100	1	1					
CFCA GUEBWILLER	1		100	1	1					
CFCA ST LOUIS	1		100	1	1					
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2006 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises		552	- 552	-100,00
- Coût direct d'achat	301	664	- 363	-54,67
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)	-301	-112	- 189	168,75
Taux de marge commerciale	%	-20,24%		
+ Production vendue	4 098 195	4 066 717	31 478	0,77
+ Production stockée	-9 885	14 330	- 24 215	-168,98
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	4 088 310	4 081 047	7 263	0,18
- Matières premières et approvisionnements consommés		1 990	- 1 990	-100,00
- Sous-traitance directe	45 205	37 736	7 469	19,79
Marge brute sur production (II)	4 043 105	4 041 321	1 784	0,04
Taux de marge brute sur production	98,89%	99,03%		
Marge brute globale (I + II)	4 042 804	4 041 210	1 594	0,04
Taux de marge brute globale	98,89%	99,01%		
- Services extérieurs et autres charges externes	933 612	951 060	- 17 448	-1,83
Valeur ajoutée produite	3 109 192	3 090 150	19 042	0,62
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	76,05%	75,71%		
+ Subventions d'exploitation		1 290	- 1 290	-100,00
- Impôts, taxes et versements assimilés	74 974	82 816	- 7 842	-9,47
- Salaires et traitements	1 978 007	1 963 707	14 300	0,73
- Charges sociales	787 219	800 503	- 13 284	-1,66
Excédent brut d'exploitation	268 992	244 413	24 579	10,06
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	6,58%	5,99%		
+ Reprise sur amortissements et provisions	193 443	162 302	31 141	19,19
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	95 498	70 645	24 853	35,18
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	199 494	170 272	29 222	17,16
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	876	8 862	- 7 986	-90,12
- Autres charges de gestion courante	2 571	2 015	556	27,59
+ Transfert de charges d'exploitation	19 089	27 691	- 8 602	-31,06
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	184 838	200 335	- 15 497	-7,74
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	4,52%	4,91%		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	153	189	- 36	-19,05
+ Reprises sur provisions financières	19 973	34 116	- 14 143	-41,46
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	20 268	17 893	2 375	13,27
- Dotations financières aux amortissements et provisions	15 188	19 973	- 4 785	-23,96
- Intérêts et charges assimilées	10 753	8 236	2 517	30,56
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	199 291	224 324	- 25 033	-11,16
Résultat courant / chiffre d'affaires	4,87%	5,50%		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion		418	- 418	-100,00
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 900	12 500	- 7 600	-60,80
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	61 841	13 841	48 000	346,80
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 602	11 862	- 9 260	-78,06
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	-59 542	-12 785	-46 757	365,72
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	46 302	74 173	- 27 871	-37,58
Résultat net Comptable	93 447	137 367	-43 920	-31,97
Résultat net / chiffre d'affaires	2,29%	3,37%		

Liasse 06 IS RN

AGREMENT DGI N°C5106.10027

1

BILAN - ACTIF

D.G.I. N°2050 6

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12	
Adresse de l'entreprise : 89 Rue Théodore Deck 68500 GUEBWILLER		Durée de l'exercice précédent : 12	
Numéro SIRET : 9 1 7 0 2 1 2 5 5 0 0 0 1 8		Code APE :	
		Néant ☐	
		Exercice N clos le : 3 0 0 9 2 0 0 6	
		N-1 : 3 0 0 9 2 0 0 5	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de recherche et développement *	AD	AE
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
Immobilisations en cours	AV	AW	
Avances et acomptes	AX	AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
	Autres participations	CU	CV
	Créances rattachées à des participations	BB	BC
	Autres titres immobilisés	BD	BE
	Prêts	BF	BG
Autres immobilisations financières*	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
	En cours de production de biens	BN	BO
	En cours de production de services	BP	BQ
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS
	Marchandises	BT	BU
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
DIVERS	Disponibilités	CF	CG
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
TOTAL (III)		CJ	CK
Comptes de régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices* (IV)	CL	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an :
Classe de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :

* Des explications concernant ces rubriques sont données dans la note n° 2002

AGREMENT DGI N°C5106.10027

2

BILAN - PASSIF avant répartition

D.G.I. N°2051 6

Formulaire obligatoire (article 33 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise			CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.		Néant ☐ *	
			Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :500.000.)		DA	500 000	500 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,		DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)		DC			
	Réserve légale (3)		DD	50 000	50 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)		DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)		DG	31 863	44 497	
	Report à nouveau		DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	93 447	137 367	
	Subventions d'investissement		DJ			
	Provisions réglementées *		DK			
	TOTAL (I)		DL	675 310	731 863	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM			
	Avances conditionnées		DN			
	TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP			
	Provisions pour charges		DQ			
	TOTAL (III)		DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS			
	Autres emprunts obligataires		DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	313 954	133 973	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)		DV	94 215	54 109	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	155 096	120 358	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	442 502	332 167	
	Dettes fiscales et sociales		DY	1 194 927	1 233 100	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ			
	Autres dettes		EA	15 495	19 491	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	317 860	296 380	
	TOTAL (IV)		EC	2 534 048	2 189 579	
	Ecart de conversion passif * (V)		ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	3 209 358	2 921 442	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2)	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC			
		Écart de réévaluation libre	ID			
		Réserve de réévaluation (1976)	IE			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 534 048	2 121 214	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	8 357	38 327	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.

Néant ☐ *

			Exercice N				Exercice (N-1)		
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA		FB		FC	552	
	Production vendue	biens*	FD		FE		FF		
		services*	PG	4 086 029	FH	12 166	FI	4 098 195	4 066 717
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	4 086 029	FK	12 166	FL	4 098 195	4 067 270
	Production stockée*						FM	(9 885)	14 330
	Production immobilisée*						FN		
	Subventions d'exploitation						FO		1 290
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	212 532	189 993
	Autres produits (1) (11)						FQ	876	8 862
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	4 301 719	4 281 744
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	301
Variation de stock (marchandises)*						FT			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU		1 990	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV			
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	978 817	988 796	
Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	74 974	82 816	
Salaires et traitements*						FY	1 978 007	1 963 707	
Charges sociales (10)						FZ	787 219	800 503	
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	95 498	70 645
			- dotations aux provisions*				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC	199 494
Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD			
Autres charges (12)						GE	2 571	2 015	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	4 116 881	4 081 409	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	184 838	200 335	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	153	189
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	19 973	34 116
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	20 268	17 893
	Total des produits financiers (V)						GP	40 394	52 198
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	15 188	19 973
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	10 753	8 236
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	25 941	28 209
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	14 453	23 989	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	199 291	224 324	

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.		Néant ☐		
		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		418	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	4 900	12 500	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	4 900	12 918	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	61 841	13 841	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	2 602	11 862	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	64 442	25 703	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(59 542)	(12 785)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	46 302	74 173		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4 347 013	4 346 860		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 253 566	4 209 494		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	93 447	137 367		
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	4 653	13 960
			- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	19 089	27 691
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	96	34
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9					
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) :		Exercice N			
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
CESSION IMMOBILISATIONS CORPORELLES				4 900		
VALEUR NETTE COMPTABLE IMMOB CEDEES			586			
CREANCES IRRECOUVRABLES			56 155			
FRAIS DE RECouvreMENT			5 687			
VOL ESPECE			2 016			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise										CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.										Néant ☐												
CADRE A		IMMOBILISATIONS								Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice				Augmentations				Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste														
										1				Consécutives à une réévaluation partielle au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence				3														
INCORP.	Frais d'établissement, de recherche et de développement								TOTAL I				KA					KB					KC									
	Autres postes d'immobilisations incorporelles								TOTAL II					KD	38 608				KE					KF	249 711							
CORPORELLES	Terrains												KG							KH					KI							
	Constructions	Sur sol propre		Dont composants		L9				KJ				KK			KL				KM	42 358		KN				KO				
		Sur sol d'autrui		Dont composants		M1																										
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions		Dont composants		M2																										
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont composants		M3				KS	1 430		KT			KU			KV	537 378		KW			KX	2 756						
		Installations générales, agencements, aménagements divers *																														
		Matériel de transport *																														
		Matériel de bureau et mobilier informatique																														
		Emballages récupérables et divers *																														
	Immobilisations corporelles en cours												LH					LI					LJ									
	Avances et acomptes													LK					LL					LM								
	TOTAL III												LN		834 656					LO					LP	48 753						
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence								8G									8M					8T									
	Autres participations								8U								8V							8W	3							
	Autres titres immobilisés								1P				15						1R						1S							
	Prêts et autres immobilisations financières								1T				1 275							1U						1V						
	TOTAL IV								LQ				1 290								LR						LS	3				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)								OG				874 555				OH						OI	298 467									
CADRE B		IMMOBILISATIONS								Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice				Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice									
										par virement de poste à poste				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				3					4									
										1				2																		
INCORP.	Frais d'établissement, de recherche et de développement								TOTAL I				LT					LU					1W									
	Autres postes d'immobilisations incorporelles								TOTAL II					LV	3 727				LW	284 593				1X								
CORPORELLES	Terrains												LX							LY					LZ							
	Constructions	Sur sol propre								MA				MB			MC				MD			ME		42 358		MF				
		Sur sol d'autrui																														
		Inst. gales, agencés et am. des constructions																														
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels								MJ			MK	1 430		ML			MM	13 226		MN	526 907		MO							
		Inst. gales, agencés, aménagements divers																														
		Matériel de transport																														
		Matériel de bureau et mobilier informatique																														
		Emballages récupérables et divers *																														
	Immobilisations corporelles en cours								MY				MZ					NA					NB									
	Avances et acomptes								NC					ND					NE					NF								
	TOTAL III												NG		81 182					NH	802 227				NI							
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence								OU									M7					OW									
	Autres participations								OX								OY		3					OZ								
	Autres titres immobilisés								2B										2C	15					2D							
	Prêts et autres immobilisations financières								2E				1 275							2F						2G						
	TOTAL IV								NJ				1 275								NK	18					2H					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)								OK				86 184				OL		1 086 838				OM										

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

AGREMENT DGI N°CS106.10027

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.I. 2054 bis 6

Exercice N clos le 3 0 0 9 2 0 0 6

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A. Néant

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
	1	2			5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

AGREMENT DGI N°C5106.10027

6

AMORTISSEMENTS

D.G.I. N°2055 6

Formulaire obligatoire (article 33 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.

Néant ☐

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement de recherche et de développement TOTAL I		PA		PB		PC		PD	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	32 033	PF	16 981	PG	3 727	PH	45 286
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	16 320	PS	2 944	PT		PU	19 264
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	338	QA	357	QB		QC	695
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	353 998	QE	34 867	QF	13 226	QG	375 637
	Matériel de transport	QH	81 769	QI	22 128	QJ	54 362	QK	49 535
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	61 246	QM	18 222	QN	13 008	QO	66 460
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	513 670	QV	78 518	QW	80 596	QX	511 592
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ØN	545 703	ØP	95 499	ØQ	84 323	ØR	556 878

CADRE B

VENTILATION DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE*

CADRE C

MOUVEMENTS AFFECTANT LA
PROVISION POUR AMOR-
TISSEMENTS DÉROGATOIRES*

Immobilisations amortissables		Amortissements linéaires		Amortissements dégressifs		Amortissements exceptionnels		Dotations		Reprises	
Frais d'établissement de recherche TOTAL I		QY		2J		2K		2L		2M	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		QZ	16 981	2N		2P		2R		2S	
Terrains		RA		RB		RC		2T		2U	
Constructions	Sur sol propre	RD		RE		RF		2V		2W	
	Sur sol d'autrui	RG	2 944	RH		RI		2X		2Y	
	Inst. gales, agenc. et am. des constr.	RJ		RK		RL		2Z		3A	
Inst. techniques mat. et outillage		RM	357	RN		RO		3B		3C	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	RP	34 469	RQ	398	RR		3D		3E	
	Matériel de transport	RS	22 128	RT		RU		3F		3G	
	Mat. bureau et inform. mobilier	RV	5 113	RW	13 109	RX		3H		3J	
	Emballages récup. et divers	RY		RZ		SA		3K		3L	
TOTAL III		SB	65 011	SC	13 507	SD		SE		3F	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		SG	81 992	SH	13 507	SJ		SK		SL	

CADRE D

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Charges à répartir sur plusieurs exercices						SM		SN	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 33 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.

Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	1A	1B	1C	1D
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	1E	1F	1G	1H
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	1J	1K	1L	1M
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour grosses réparations	5L	5M	5N	5P
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	02	03	04
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières (1) *	06	07	08
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	265 714	6U	199 494
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	19 973	6Y	15 188
	TOTAL III	7B	285 687	TY	214 682
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	285 687	UB	214 682
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	199 494	UF
		- financières	UG	15 188	UH
		- exceptionnelles	UJ		UK

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

2056 Extension 2
(2006)

ENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
AUTRES PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
VAL MOB DE PLACEMENT	19 973	15 188	19 973	15 188

AGREMENT DGI N°C5106.10027

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

D.G.I. N°2057 6

Formulaire obligatoire (article 33 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : <u>CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.</u>										Néant ☐ *		
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières		UT		UV		UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	225 618		225 618						
	Autres créances clients		UX	1 148 903		1 148 903						
	Créance représentative (Provision pour dépréciation de titres prêtés * antérieurement constituée * UQ)		UU									
	Personnel et comptes rattachés		UY	600		600						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	3 000		3 000						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	23 572		23 572						
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	59 216		59 216						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN									
		Divers	VP									
	Groupe et associés (2)		VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	21 981		21 981						
	Charges constatées d'avance		VS	23 678		23 678						
TOTAUX		VT	1 506 568	VU	1 506 568	VV						
RENVIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD									
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	1 275								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF									
CADRE B			ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y									
Autres emprunts obligataires (1)			7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	8 357		8 357						
	à plus d'un an à l'origine		VH	305 597		41 010		141 595		122 992		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A									
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	442 502		442 502						
Personnel et comptes rattachés			8C	525 299		525 299						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	378 148		378 148						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	253 565		253 565						
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	37 914		37 914						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J									
Groupe et associés (2)			VI	94 215		94 215						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	15 495		15 495						
Dette représentative de titres empruntés *			SZ									
Produits constatés d'avance			8L	317 860		317 860						
TOTAUX			VY	2 378 952	VZ	2 114 365		141 595		122 992		
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tées auprès des associés personnes physiques		VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	35 749	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

Ponctuelle obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.		Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 3 0 0 9 2 0 0 6				
I. RÉINTÉGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)	de l'exploitant ou des associés		WA	93 447			
		de son conjoint moins part déductible* à réintégrer :		WB				
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)				WC			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.L.) et autres amortissements non déductibles				WD			
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.L. *				WE	9 451		
	Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)				WF			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)*				WG	10 472		
	Amendes et pénalités (nature :)				WI	19 815		
Impôt sur les sociétés et imposition forfaitaire annuelle (cf. nouveautés page 10 de la notice 2032)				WJ				
				WK	46 302			
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIEB	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme				K7			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *				WM			
					WN			
				WO				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)				XR	4 785			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé (dont : Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.L.)				SU				
				Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW			
				TOTAL I	WR	184 272		
II. DÉDUCTIONS								
PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE								
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*								
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)								
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées aux taux de 19 %, 15 % (16% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)*				WV		
		- imposées au taux de 8 %				LS		
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				WW		
		- imputées sur les déficits antérieurs				WX		
						XB		
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*						WZ		
Régime des sociétés mères et des filiales * (quote-part des frais et charges restant imposable, à déduire des produits nets de participations						XA		
Produit net des actions et parts d'intérêts :								
Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.						ZY		
Majoration d'amortissement *						XD		
Mécènes d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprise en difficultés +4 septies)	K9		Entreprises nouvelles +4 septies	L2		
		Entreprises créées en Corse (art. 208 octies)	L4		Jeune entreprise innovante (art. +4 males OA)	L5		
		Sociétés d'investissement immobiliers cotées (art. 208c)	K3		Zone franche Corse (art. +4 décies)	OT		
					Entreprises créées en Corse (art. 208 quater A)	L3		
						XF		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)						XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (dont créance dérogée par le report en arrière du déficit*(entreprises à l'IS)						ZI		
III. RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II	XH	24 402
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				bénéfice (I moins II)	XI	159 870		
				déficit (II moins I)	XJ			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)				ZL				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)					XL			
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN	159 870	XO		

AGREMENT DGI N°C5106.10027

D.G.I. N°2058-B 6

10

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Désignation de l'entreprise		CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4			
Déficits imputés		K5			
Déficits reportables		K6			
Déficits de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)		YJ			
Total des déficits restant à reporter		YK			
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis A1. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice		ZT	116 235		
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis A1. 2 du CGI*		ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *					
		8X		8Y	
		8Z		9A	
		9B		9C	
Provisions pour dépréciation *					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENTS		9D	15 188	9E	19 973
		9F		9G	
		9H		9J	
Charges à payer					
ORGANIC		9K	4 627	9L	4 429
		9M		9N	
		9P		9R	
		9S		9T	
TOTALUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :		YN	19 815	YO	24 402
			↓ ligne WI		↓ ligne WU

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
(1) Cette case comprend le total des lignes YK et YM du tableau 2058B déposé au titre de l'exercice précédent.

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS
(art.237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

AGREMENT DGI N°C5106.10027

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

D.G.I. N°2058-C 6

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.		Néant ☐ *				
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés) (1)								
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie			0C				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			0D	137 367			
	Prélèvements sur les réserves (à détailler)	AUTRES RESERVES	12 633					
		Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)			0E	12 633		
	TOTAL I			0F	150 000			
AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB					
		- Réserve spéciale des plus-values à long terme	ZC					
		- Autres réserves	ZD					
	Dividendes			ZE	150 000			
	Autres répartitions			ZF				
	Report à nouveau			ZG	(0)			
	(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)			TOTAL II	ZH	150 000		
(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.								
RENSEIGNEMENTS DIVERS								
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail		J7		YQ	11 634		
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR			
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS			
DÉTAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT	142 125		
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois		J8	91 218	XQ	119 463		
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	290 766		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV			
	- Autres comptes				ST	454 708		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZI	978 817		
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*				YW	10 885		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers		ZS		9Z	64 089		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	74 974		
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée				YY	805 298		
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	125 520		
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 ou modèle 2462 de 2005)*				0B	1 919 576		
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				0S			
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA			Imputations	JC	
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD			Imputations	JF	
	Selon le cas, indiquer 1 si bénéfice consolidé, 2 si bénéfice intégré, 3 si régime de groupe.		JG		Indiquer 1 pour société mère, 2 pour filiale	JH	N° SIRET de la société mère	IJ
	- numéro de centre de gestion agréé*		XP					
- Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : handicapés :)				YP	41		44	
- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK	%		%	
- Filiales et participations : La liste prévue par l'art. 38 II de l'ann. III au C.G.I. (tableau 2059-G) Si absence de filiales et participations, cocher 0 Si présence de filiales et participations, cocher 1						ZR	1	

AGREMENT DGI N°C5106.10027

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

D.G.I. N°2059-A 6

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.

Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt *	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations *	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - DÉTERMINATION DES PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES RÉALISÉES

DETERMINATION DES PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES RÉALISÉES					et moins-values réalisées *	
Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (report de la colonne ①)		Valeur résiduelle (report de la colonne ⑧)	Prix de vente*	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	COURT TERME (1)	LONG TERME (2)
①		⑧	⑨	⑩		
I - Immobilisations *	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés			+	
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés			+	
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale			+	
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée			+	
	17	Résultats nets de concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans *				+
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice				+
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme				-
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*				+
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑪)						
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑫)					(A)	(B)

Pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2006, les sociétés qui réalisent des plus ou moins-values à long terme doivent joindre à leur déclaration le détail des ventilations entre les plus ou moins-values relevant du taux de 15% et celle relevant du taux à 8%.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

13

D.G.I. N°2059-B 6

Désignation de l'entreprise : CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.

Nänt ☐ *

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

C.F.C.A. SA

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.

Néant ☐ *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 19 % (1),
15% ou 8% (2) ① ou 16% ②.

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Gains nets retirés de la cession des éléments d'actif exclus du régime des plus et moins-values
à long terme en application des dispositions de l'article 219 I-a quater du CGI ①.

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①	Moins-values à 16% ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % ③	Solde des moins-values à 16% ④
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
N - 3			
N - 4			
N - 5			
N - 6			
N - 7			
N - 8			
N - 9			
N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Origine ①	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables au taux de 19% (1), 15% (2) ④	Imputations sur le résultat de l'exercice (3) ⑤	Solde des moins values à reporter ⑥
	à 19 %, 15% (2) ②	à 19 % (1) et imposables sur le résultat de l'exercice en application du 2 ^e alinéa de l'article 219 I-a quater ③			
Moins-values nettes N					
N - 1					
N - 2					
N - 3					
N - 4					
N - 5					
N - 6					
N - 7					
N - 8					
N - 9					
N - 10					

(1) Le taux de 19 % s'applique aux plus-values à long terme réalisées par les entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés pour les exercices ouverts avant le 1^{er} janvier 2005.

(2) En cas d'exercice ouvert à compter du 1^{er} janvier 2006, la société doit procéder à la ventilation des moins-values à long terme entre celles qui relèvent du taux de 15% et celles qui relèvent du taux de 8%. Le détail de cette ventilation doit être jointe à la déclaration.

(3) Les moins-values antérieures sur cessions d'éléments d'actif exclus du régime des plus et moins-values en application des dispositions de l'article 219 I-a quater du CGI peuvent s'imputer sur le résultat dans certaines limites (BOI 4 B-1-97).

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

AGREMENT DGI N°C5106.10027

15

AFFECTATION DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

D.G.I. N°2059-D 6

formulaire obligatoire
(article 53A du Code
général des impôts)

(1) (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.	Néant ☐ *
---	----------------------------------

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	9					
Plus-values de l'exercice antérieur affectées à la réserve spéciale au cours de l'exercice	10					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	11					
TOTAL (lignes 9 à 11)	12					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés - virement à la réserve ordinaire (1)	13					
	14					
	14 bis					
TOTAL (lignes 13, 14 et 14 bis)	15					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 12 - ligne 15)	16					

II INSCRIPTION DES PLUS-VALUES A LONG TERME A LA RÉSERVE SPÉCIALE (EXERCICE N)		
		taxées à 19 %
Plus-values réalisées au cours de l'exercice précédent si cet exercice est ouvert avant le 1 ^{er} janvier 2004 (cadre I, ligne 8b du tableau n° 2059-D correspondant)	17	
Sommes affectées à la réserve spéciale au cours de l'exercice (cadre I, ligne 10)	18	
Sommes non affectées à imposer (voir notice) [17 - 18]	19	

III RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)				
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice
		donnant lieu à complément d'impôt	ne donnant pas lieu à complément d'impôt	

(1) Il s'agit du virement à la réserve ordinaire réalisé dans les conditions prévues par l'article 39 de la loi n° 2004-1485 du 30 décembre 2004 de finances rectificatives pour 2004.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

AGREMENT DGI N°C5106.10027

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

16

DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE
PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE

D.G.I. N°2059-E 6

Désignation de l'entreprise : . CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.		Néant ☐ *
Exercice ouvert le : 01102005 et clos le : 30092006		Durée en nombre de mois 1 2
I - PRODUCTION DE L'ENTREPRISE		
Ventes de marchandises	B2	
Production vendue - Biens	B3	
Production vendue - Services	B4	4 098 195
Production stockée	B5	(9 885)
Production immobilisée	B6	
Subventions d'exploitation perçues	B7	
Autres produits	B8	876
TOTAL A	B9	4 089 187
II - CONSOMMATIONS DE BIENS ET SERVICES EN PROVENANCE DE TIERS (1)		
Achats de marchandises (droits de douanes compris)	C1	301
Variation de stock (marchandises) *	C2	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douanes compris)	C3	
Variation de stock (matières premières, approvisionnements)	C4	
Autres achats et charges externes à l'exception des loyers	C5	885 621
Fraction des loyers à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois à un assujéti à la taxe professionnelle	C6	88 543
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	K8	
Autres charges	C7	2 571
Taxes sur le chiffre d'affaires autres que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs, etc) taxe intérieure de consommation sur les produits pétroliers	C8	
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois à un assujéti à la taxe professionnelle*	C9	
TOTAL B	D1	977 036
III - VALEUR AJOUTÉE PRODUITE		
TOTAL A - TOTAL B	D2	3 112 151
* voir notice au verso		
Pour les entreprises de crédit, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).		

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes C1 à C6, C7 et C8 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne B6, portées en ligne K8.

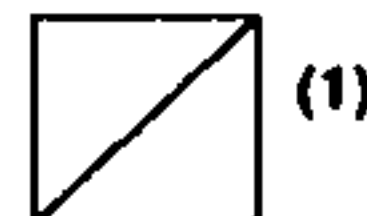
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

AGREMENT DGI N°C5106.10027

(17)

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

D.G.I. N°2059-F 6

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 30092006

N° SIRET 91702125500018

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.

ADRESSE (voie) 89 Rue Théodore Deck

CODE POSTAL 68500 VILLE GUEBWILLER

ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES : NOMBRE DE PERSONNES 3 NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS 500

ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES : NOMBRE DE PERSONNES NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination SC BACHER ET ASSOCIES

N° SIREN (si société établie en France) 491331211 % de détention 49,80 Nb de parts ou actions 249

Adresse : N° 67 Voie CHEMIN DU KLETTENBERG

Code Postal 68100 Commune MULHOUSE Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination SC PIERRE KLEIN PARTICIPATION

N° SIREN (si société établie en France) 491331285 % de détention 33,20 Nb de parts ou actions 166

Adresse : N° 29 Voie RUE JJ HENNER

Code Postal 68130 Commune ALTKIRCH Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination SC ETIENNE KACHLER PARTICIPATION

N° SIREN (si société établie en France) 491285896 % de détention 17,00 Nb de parts ou actions 85

Adresse : N° 89 Voie RUE THEODORE DECK

Code Postal 68500 Commune GUEBWILLER Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance: Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance: Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

AGREMENT DGI N° C5106.10027

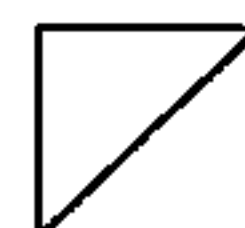
Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

D.G.I. N° 2059-G 6

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 30092006

N° SIRET 91702125500018

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.

ADRESSE (voie) 89 Rue Théodore Deck

CODE POSTAL 68500

VILLE GUEBWILLER

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES

Forme juridique	SARL	Dénomination	CFCA ST LOUIS
N° SIREN (si société établie en France)	491199097	% de détention	100,00
Adresse :	N° 24	Voie	AVENUE DE BALE
	Code Postal 68300	Commune	ST LOUIS
		Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	CFCA ALTKIRCH
N° SIREN (si société établie en France)	491183224	% de détention	100,00
Adresse :	N° 29	Voie	RUE JJ HENNER
	Code Postal 68130	Commune	ALTKIRCH
		Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	CFCA GUEBWILLER
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	100,00
Adresse :	N° 89	Voie	RUE THEODORE DECK
	Code Postal 68500	Commune	GUEBWILLER
		Pays	FRANCE
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	
		Pays	

AGREMENT DGI N°C5106.11011

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065

N° 2065 TER

(2006)

Désignation de l'entreprise
et Date de clôture de l'exercice

(A ne remplir que sur les exemplaires « en continu »)

CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.

30092006

H AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME

figurant à l'actif de l'entreprise ou dont celle-ci a assumé les frais d'entretien.
Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle.

Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)
			HONDA ACC	SERVICES GENERAUX	P
			HONDA ACC	SERVICES GENERAUX	P
			ALFA GT	SERVICES GENERAUX	P
			CITROENC5	SERVICES GENERAUX	P
			BMW 320	SERVICES GENERAUX	P

I DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur le DADS 1 ou modèle 2480 de 2005, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 20 A ou colonne 5 du modèle 2462. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 22 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.	
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	

PLUS-VALUES (voir les explications figurant page 5 de la notice n°2033-NOT, rubrique 130)

Inscription des plus-values à long terme à la réserve spéciale	taxées à 19 %
Plus-values réalisées au cours de l'exercice précédent si cet exercice est ouvert avant le 1 ^{er} janvier 2004 N-1 1	
Sommes affectées à la réserve spéciale au cours de l'exercice 2	
Sommes non affectées à imposer (voir notice n° 2033-NOT page 4) 3	

K RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Articles 223 A à U du CGI)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

- Résultat fiscal de cette société déterminé comme si elle n'était pas membre du groupe (report du résultat figurant sur le tableau n°2058 A bis).

bénéfice ou déficit
(indiquer + ou - selon le cas)plus ou moins-values à
long terme imposables au taux de 15 %
(19 % pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2005)

- Chiffre d'affaires TTC

- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

n° SIRET

Taux réduit d'impôt sur les sociétés
Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

CALC219BF4 (2006)

Identification de la société

Désignation de la société et adresse de son principal établissement
Numéro SIRET du principal établissement
Code APE

CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.
91702125500018

Adresse du siège social si différente

I . Résultats de l'exercice

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun	
a Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	159 870
b Dont plus-value nette à court terme	
c Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
f Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II . Bénéfices soumis au taux réduit

g Montant maximum exigible au taux réduit : 38120 € x durée de l'exercice en mois /12	38 120
h Dont plus-value nette à court terme imposable	
i Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	38 120
j Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
k Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
Total lignes h à k	38 120

l III . Bénéfices soumis au taux normal (a-c-h-i)

121 750

m IV . Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19% (d-j-k)

SAISON 2024-2025

LTENG219B4 (2006)
PAGE 1/3

Adresse du siège social si différente

91702125500018

[illegible]

**Taux réduit d'impôt sur les sociétés - Répartition du capital
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)**

LTENG219B4 (2006)*
PAGE 2/3

CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.

PARTICIPATION DÉTENUES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PAR DES FONDS COMMUNS DE PLACEMENT, SOCIÉTÉS DE CAPITAL-RISQUE, SOCIÉTÉ DE DÉVELOPPEMENT RÉGIONAL, OU DES SOCIÉTÉS FINANCIÈRES D'INNOVATION

[illegible]

Taux réduit d'impôt sur les sociétés - Répartition du capital
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -OZZ bis A de l'annexe III)

LTENG219B4 (2006)
PAGE 3/3

CENT. FIDUCIAIRE & COMPTABLE D'ALSACE S.A.

MODIFICATIONS INTERVENUES DANS LA COMPOSITION DU CAPITAL AU COURS DE L'EXERCICE

Nature de l'opération	Nom et adresse de l'acheteur/souscripteur	Nom et adresse du vendeur	% de participation concerné par l'opération

NUMERO 123456789

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

Présenté en Euros

Édité le 23/10/2006



C.F.C.A. St Louis 24 Avenue des Bâtes 68300 St Louis

ACTIF

Exercice clos le
30/09/2006
(12 mois)

Exercice précédent
30/09/2005
(12 mois)

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	26 182	26 182			2 621	0,13
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	392 273	282 903	109 370	5,75	129 094	6,43
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1		1	0,00		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts					1 275	0,06
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	418 456	309 085	109 371	5,75	132 990	6,62
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services	3 925		3 925	0,21	6 150	0,31
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	710 152	158 934	551 218	28,98	671 272	33,43
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	50		50	0,00	70	0,00
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					5 409	0,27
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	32 939		32 939	1,73	35 734	1,78
. Autres	15 055		15 055	0,79	10 194	0,51
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	149 224	15 188	134 036	7,05	250 255	12,46
Disponibilités	1 041 469		1 041 469	54,78	883 073	43,98
Charges constatées d'avance	13 911		13 911	0,73	12 675	0,63
TOTAL (II)	1 966 726	174 122	1 792 604	94,25	1 874 833	93,38
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 385 181	483 206	1 901 975	100,00	2 007 822	100,00

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006

PASSIF

Exercice clos le
30/09/2006
(12 mois)Exercice précédent
30/09/2005
(12 mois)**Capitaux propres**

Capital social ou individuel (dont versé : 326 369)

Primes d'émission, de fusion, d'apport ...

Ecart de réévaluation

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL(I)

Produits des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

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 & acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

. Personnel

. Organismes sociaux

. Etat, impôts sur les bénéfices

. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires

. Etat, obligations cautionnées

. Autres impôts, taxes et assimilés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Produits constatés d'avance

TOTAL(IV)

Ecart de conversion passif

(V)

TOTAL PASSIF (I à V)

326 369 17,16

326 369 16,25

49 238 2,59

49 238 2,45

45 014 2,37

43 807 2,18

80 637 4,24

78 930 3,93

501 257 26,35

498 343 24,82

9 0,00

155 096 8,15

120 358 5,99

237 790 12,50

218 961 10,91

382 951 20,13

378 890 18,87

261 745 13,76

290 570 14,47

153 0,01

106 529 5,60

144 787 7,21

23 916 1,26

24 754 1,23

10 978 0,58

102 779 5,12

221 550 11,65

228 380 11,37

1 400 718 73,65

1 509 479 75,18

1 901 975 100,00

2 007 822 100,00

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006

ACTIF

Exercice clos le

30/09/2006

(12 mois)

Exercice précédent

30/09/2005

(12 mois)

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	26 182	26 182			2 621	0,13
20500000 CONCESS & DROITS SIMILAI	26 182		26 182	1,38	29 357	1,46
28050000 AMORT CONCESS & DROITS S		26 182	-26 182	-1,37	-26 736	-1,32
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	392 273	282 903	109 370	5,75	129 094	6,43
21810000 INST GLE AG AM DIV SOL A	251 633		251 633	13,23	264 859	13,19
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	89 114		89 114	4,69	143 476	7,15
21830000 MATERIEL MOB BUREAU & IN	51 526		51 526	2,71	43 984	2,19
28181000 AMORT AGENCT AMENAG INST		224 553	-224 553	-11,80	-227 225	-11,31
28182000 AMORT MAT DE TRANSPORT		25 240	-25 240	-1,32	-61 779	-3,07
28183000 AMORT MAT MOB BUREAU & I		33 110	-33 110	-1,73	-34 220	-1,69
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1		1	0,00		
26110000 TITRES PARTICIPATION ACTIONS	1		1	0,00		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
27430000 PRET AU PERSONNEL					1 275	0,06
Autres immobilisations financières					1 275	0,06
TOTAL (I)	418 456	309 085	109 371	5,75	132 990	6,62
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services	3 925		3 925	0,21	6 150	0,31
34100000 ETUDES & PREST SERV EN C	3 925		3 925	0,21	6 150	0,31
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	710 152	158 934	551 218	28,98	671 272	33,43
41100000 CLIENTS	425 404		425 404	22,37	560 932	27,94
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIG	225 618		225 618	11,86	203 646	10,14
41800000 CLIENTS PROD NON FACT	59 130		59 130	3,11	76 966	3,83
49100000 PROV DEPR CPTES CLIENTS		158 934	-158 934	-8,35	-170 272	-8,47
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	50		50	0,00	70	0,00
40100000 FOURNISSEURS	50		50	0,00	70	0,00
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
44400000 IMPOTS S/BENEFICES					5 409	0,27
					5 409	0,27

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006

ACTIF

Exercice clos le

30/09/2006

(12 mois)

Exercice précédent

30/09/2005

(12 mois)

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	32 939		32 939	1,73	35 734	1,78
44566000 TVA DED BIENS & SERVICES	239		239	0,01	1 413	0,07
44580000 TVA A REGULARISER OU ATT					1 539	0,08
44586000 TVA S/FACTURES NON PARVE	32 701		32 701	1,72	32 782	1,63
. Autres	15 055		15 055	0,79	10 194	0,51
46700000 DEB ET CRED DIVERS - AUTRES	9 784		9 784	0,51	3 022	0,15
46710000 AUTRES DEBITEURS	5 272		5 272	0,28	7 172	0,36
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	149 224	15 188	134 036	7,05	250 255	12,46
50300000 VALEURS MOB PLACT ACTION	149 224		149 224	7,85	270 228	13,46
59030000 PROV DEPREC VMP		15 188	-15 188	-0,79	-19 973	-0,98
Disponibilités	1 041 469		1 041 469	54,76	883 073	43,98
51260000 SOGENAL C/C	1 030 997		1 030 997	54,21	871 240	43,39
51270000 CIAL	1 067		1 067	0,06	1 184	0,06
51280000 BANQUE POPULAIRE	9 391		9 391	0,49	8 624	0,43
51290000 CCM HESINGUE					677	0,03
53300000 CAISSE SAINT LOUIS	15		15	0,00	1 349	0,07
Charges constatées d'avance	13 911		13 911	0,73	12 675	0,63
48600000 CHARGES CONSTATEES D_AVA	13 911		13 911	0,73	12 675	0,63
TOTAL (II)	1 966 726	174 122	1 792 604	94,25	1 874 833	93,38
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 385 181	483 206	1 901 975	100,00	2 007 822	100,00

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006

PASSIF

Exercice clos le
30/09/2006
(12 mois)Exercice précédent
30/09/2005
(12 mois)**Capitaux propres**

Capital social ou individuel (dont versé : 326 369)

10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE

Primes d'émission, de fusion, d'apport ...

Ecart de réévaluation

Réserve légale

10611000 RESERVE LEG PROPREMENT D

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

10680000 AUTRES RESERVES

Report à nouveau

Résultat de l'exercice

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL(I)

Produits des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

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

51860000 INTERETS COURUS A PAYER

Emprunts et dettes financières diverses

. Divers

. Associés

Avances & acomptes reçus sur commandes en cours

41910000 AV & ACP TES CDE COURS

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

40100000 FOURNISSEURS

40810000 FOURNISSEURS FACT NON PA

Dettes fiscales et sociales

. Personnel

42820000 PERS CONGES A PAYER

42860000 PERSONNEL CHARGES A PAYE

. Organismes sociaux

43100000 SECURITE SOCIALE

43700000 AUTRES ORGANISMES SOCIAU

43820000 ORG.SOC. CONGES A PAYER

43860000 ORGANISMES SOC A PAYER

. Etat, impôts sur les bénéfices

44400000 IMPOTS S/BENEFICES

326 369 17,16
326 369 17,16326 369 16,25
326 369 16,25

49 238 2,59

49 238 2,45

49 238 2,59

49 238 2,45

45 014 2,37

43 807 2,18

45 014 2,37

43 807 2,18

80 637 4,24

78 930 3,93

501 257 26,35

498 343 24,82

9 0,00

9 0,00

155 096 8,15

120 358 5,99

155 096 8,15

120 358 5,99

237 790 12,50

218 961 10,91

37 498 1,97

17 499 0,87

200 292 10,53

201 462 10,03

382 951 20,13

378 890 18,87

44 940 2,36

44 055 2,19

338 011 17,77

334 835 16,68

261 745 13,76

290 570 14,47

40 274 2,12

38 746 1,93

59 069 3,11

57 837 2,88

20 670 1,09

20 265 1,01

141 732 7,45

173 722 8,65

153 0,01

153 0,01

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006

PASSIF

Exercice clos le
30/09/2006
(12 mois)Exercice précédent
30/09/2005
(12 mois)

. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	106 529	5,60	144 787	7,21
44550000 TVA A DECAISSER	15 923	0,84	41 065	2,05
44571000 TVA COLLECTEE	80 916	4,25	91 109	4,54
44587000 TVA S/FACTURES A ETABLIR	9 690	0,51	12 613	0,63
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	23 916	1,26	24 754	1,23
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	23 916	1,26	24 754	1,23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	10 978	0,58	102 779	5,12
41100000 CLIENTS			83 288	4,15
41110000 CLIENTS VENTES DE BIENS SERVICES			5 917	0,29
46720000 AUTRES CREDITEURS	8 060	0,42	10 624	0,53
46860000 CRED DIV CHARGES A PAYER	2 918	0,15	2 950	0,15
Produits constatés d'avance	221 550	11,65	228 380	11,37
48700000 PRODUITS CONSTATES D_AVA	221 550	11,65	228 380	11,37
TOTAL(IV)	1 400 718	73,65	1 509 479	75,18
Ecart de conversion passif				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 901 975	100,00	2 007 822	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/09/2006 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2005 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2004 (12 mois)	Variation en % 2006	Variation en % 2005
Ventes de marchandises					
<i>Ventes de marchandises</i>					
Production vendue	2 173 564	2 171 903	2 176 653	100,08	0,08
Prestations de services	492	430	545	0,02	-0,21
Produits des activités annexes	-2 225		-7 110	0,03	14,42
Production stockée				-0,32	N/S
Production immobilisée					-99,99
<i>Production</i>	2 171 831	2 172 333	2 170 088	100,00	-0,01
<i>Production de l'exercice</i>	2 171 831	2 172 333	2 170 088	100,00	-0,01
Achats de marchandises					
Variation de stock de marchandises					
<i>Consommation de marchandises</i>					
Achats de Matières premières & autres approvisionnements					
Variation de stock de matières premières					
<i>Consommation de matières premières</i>					
Sous traitance directe					
<i>Marge brute</i>	2 171 831	2 172 333	2 170 088	100,00	-0,01
Matières consommables	36 804	39 393	41 564	1,69	-5,56
Services extérieurs	129 887	133 220	111 504	5,98	-5,21
Autres Services extérieurs	372 790	393 019	411 736	17,16	5,14
<i>Total</i>	539 481	565 632	564 804	18,09	-2,49
<i>Valeur ajoutée produite</i>	1 632 350	1 606 700	1 605 284	26,03	19,48
Subventions d'exploitation					
Impôts, taxes et versements assimilés	37 389	37 495	35 530	1,72	1,84
Salaires et traitements	1 076 521	1 046 488	990 012	49,57	45,62
Charges sociales	404 823	385 460	398 405	18,64	18,36
<i>Excédent brut d'exploitation</i>	113 618	137 257	181 337	5,23	6,32
Reprises / charges - transfert	182 452	150 301	133 374	8,40	6,15
Autres produits	265	1 034	386	0,01	0,02
Amortissements et provisions	200 497	198 472	172 777	9,23	7,96
Autres charges	2 474	1 981	22 259	0,11	1,03
<i>Total</i>	-20 255	-49 118	-61 276	-0,92	-2,25
<i>Résultat d'exploitation</i>	93 363	88 139	120 061	4,30	4,06
Opérations en commun					
Produits financiers	39 702	51 555	51 204	1,83	2,37
Charges financières	15 188	19 973	34 116	0,70	0,92
<i>Résultat financier</i>	24 515	31 583	17 088	1,13	1,45
<i>Résultat courant avant impôts</i>	117 878	119 722	137 149	5,43	5,51
Produits exceptionnels	4 900	12 918	9 500	0,23	0,59
Charges exceptionnelles	586	11 673	17 939	0,03	0,54
<i>Résultat exceptionnel</i>	4 314	1 245	-8 439	0,20	0,06
Participation des salariés					
Impôt sur les bénéfices	41 556	42 038	44 506	1,91	1,94
<i>Résultat de l'exercice</i>	80 637	78 930	84 204	3,71	3,83

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/09/2006 (12 mois)		Exercice clos le 30/09/2005 (12 mois)		Exercice clos le 30/09/2004 (12 mois)		Variation en % 2006	Variation en % 2005
Ventes de marchandises								
<i>Ventes de marchandises</i>								
Production vendue								
Prestations de services	2 173 564	100,06	2 171 903	99,98	2 176 653	100,30	0,08	-0,21
70600000 PREST SERVICES FRANCE 19.6	2 161 398	99,52	2 150 817	99,01	2 142 530	98,73	0,49	0,39
70690000 PREST SERVICES EXPORT HCEE	10 999	0,51	21 086	0,97	34 122	1,57	-47,83	-38,19
70691000 PREST SERVICES EXPORT CEE	1 168	0,05					N/S	
Produits des activités annexes	492	0,02	430	0,02	545	0,03	14,42	-21,09
70800000 PROD ACTIVITES ANNEXES F	492	0,02	430	0,02	507	0,02	14,42	-15,18
70820000 COMMISS & COURTAG FRANCE					38	0,00		-99,99
Production stockée	-2 225	-0,09			-7 110	-0,32	N/S	-99,99
71345000 VAR STOCK PREST SERV COU	-2 225	-0,09			-7 110	-0,32	N/S	-99,99
Production immobilisée								
<i>Production</i>	2 171 831	100,00	2 172 333	100,00	2 170 088	100,00	-0,01	0,10
<i>Production de l'exercice</i>	2 171 831	100,00	2 172 333	100,00	2 170 088	100,00	-0,01	0,10
Achats de marchandises								
Variation de stock de marchandises								
<i>Consommation de marchandises</i>								
Achats de Matières premières & autres approvisionnements								
Variation de stock de matières premières								
<i>Consommation de matières premières</i>								
Sous traitance directe								
<i>Marge brute</i>	2 171 831	100,00	2 172 333	100,00	2 170 088	100,00	-0,01	0,10
Matières consommables	36 804	1,69	39 393	1,81	41 564	1,92	-6,56	-5,21
60610000 FOURN N ST ELECTRICITE	9 121	0,42	7 803	0,36	6 934	0,32	16,89	12,53
60611000 FOURN N ST EAU	539	0,02	-2 743	-0,12	1 369	0,06	-119,64	-300,36
60614000 FOURN N ST CARB LUBR	5 404	0,25	7 461	0,34	7 287	0,34	-27,56	2,39
60630000 FOURN N ST ENTR PET EQUI	7 035	0,32	11 341	0,52	12 981	0,60	-37,96	-12,62
60640000 FOURN N ST FOURN ADMINIS	14 706	0,68	15 531	0,71	12 992	0,60	-5,30	19,54
Services extérieurs	129 887	5,98	133 220	6,13	111 504	5,14	-2,49	19,48
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	49 668	2,29	67 958	3,13	63 072	2,91	-26,90	7,75
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	535	0,02	1 037	0,05	2 435	0,11	-48,40	-57,40
61400000 CHARGES LOCAT CO_PROP	2 675	0,12	2 680	0,12	2 629	0,12	-0,18	1,94
61520000 ENTR REPARAT BIEN IMMOB	11 357	0,52	-726	-0,02	-7 674	-0,34	N/S	-90,53
61550000 ENTR REPARAT BIENS MOBIL	8 268	0,38	8 434	0,39	8 428	0,39	-1,96	0,07
61551000 ENTR REPARAT VEHICULES B	5 641	0,26	3 622	0,17	1 597	0,07	55,74	126,80
61560000 MAINTENANCE	12 490	0,58	10 950	0,50	9 808	0,45	14,06	11,64
61600000 PRIMES D_ASSURANCES	17 920	0,83	17 886	0,82	9 365	0,43	0,19	90,99
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	2 202	0,10	1 940	0,09	2 066	0,10	13,51	-6,09
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	19 132	0,88	19 439	0,89	19 778	0,91	-1,57	-1,70
Autres Services extérieurs	372 790	17,16	393 019	18,09	411 736	18,97	-5,14	-4,54
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE					1 681	0,08		-99,99
62260000 HONORAIRES	272 256	12,54	239 160	11,01	266 218	12,27	13,84	-10,15
62270000 FRAIS D_ACTES & CONTENTI	985	0,05	701	0,03	1 094	0,05	40,51	-35,91
62310000 ANNONCES & INSERTIONS	841	0,04	902	0,04	244	0,01	-6,75	269,67
62340000 CADEAUX PUBLICIT	7 403	0,34	9 071	0,42	6 360	0,29	-18,38	42,63

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2006 (12 mois)		Exercice clos le 30/09/2005 (12 mois)		Exercice clos le 30/09/2004 (12 mois)		Variation en % 2006	Variation en % 2005
62341000 CADEAUX CLIENTS	8 157	0,38	34 656	1,60	26 014	1,20	-76,45	33,22
62380000 DIVERS DONS ET POURBOIRE	690	0,03	192	0,01	1 009	0,05	259,38	-80,96
62390000 DECORATION	112	0,01	134	0,01	496	0,02	-16,41	-72,97
62410000 TRANSPORT S/ACHATS					80	0,00		-99,99
62511000 VOY & DEPL DIRECTION	4 639	0,21	9 484	0,44	16 196	0,75	-51,08	-41,43
62512000 VOY & DEPL COLLABORATEUR	40 432	1,88	43 908	2,02	49 912	2,30	-7,91	-12,02
62560000 MISSIONS			250	0,01			-99,99	N/S
62570000 RECEPTIONS DE TIERS	3 417	0,16	16 371	0,75	13 871	0,64	-79,12	18,02
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	12 478	0,57	10 188	0,47	8 410	0,39	22,48	21,14
62620000 TELEPHONE _ TELECOPIE	12 035	0,55	11 420	0,53	13 149	0,61	5,39	-13,14
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 004	0,05	854	0,04	85	0,00	17,56	904,71
62810000 CONCOURS DIVERS COTISATI	7 579	0,35	15 441	0,71	6 676	0,31	-50,91	131,29
62820000 FRAIS TELESURVEILLANCE	759	0,03	286	0,01	241	0,01	165,38	18,67
Total	539 481	24,84	565 632	26,04	564 804	26,03	-4,61	0,15
Valeur ajoutée produite	1 632 350	76,16	1 606 700	73,96	1 605 284	73,97	-1,60	0,09
Subventions d'exploitation								
Impôts, taxes et versements assimilés	37 389	1,72	37 495	1,73	35 530	1,64	-0,27	5,53
63120000 TAXE D_APPRENTISSAGE	6 521	0,30	2 533	0,12	2 047	0,09	157,44	23,74
63330000 PART EMPL FORM PROF C.OR	10 426	0,48	12 474	0,57	13 651	0,63	-16,41	-8,61
63340000 PART EMPL EFFORT CONSTRU	4 700	0,22	4 556	0,21	4 640	0,21	3,16	-1,80
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE	3 158	0,15	5 588	0,26	5 529	0,25	-43,48	1,07
63514000 TAXE S/VEHICULES SOCIETE	6 090	0,28	8 597	0,40	5 830	0,27	-29,15	47,46
63560000 IFA	2 039	0,09					N/S	
63580000 AUTRES DROITS	52	0,00					N/S	
63710000 CONTR SOCIALE SOLIDARITE	3 570	0,16	3 022	0,14	3 197	0,15	18,13	-5,46
63780000 TAXES DIVERSES	833	0,04	725	0,03	636	0,03	14,90	13,99
Salaires et traitements	1 076 521	49,57	1 046 488	48,17	990 012	45,62	2,87	5,70
64110000 SAL APPOINTEMT COMMISS B	1 067 408	49,15	1 039 798	47,87	977 498	45,04	2,66	6,37
64120000 CONGES PAYES	885	0,04	-1 495	-0,06	6 140	0,28	-159,19	-124,34
64140000 CHEQUES DEJEUNER	8 227	0,38	8 185	0,38	6 374	0,29	0,51	28,41
Charges sociales	404 823	18,84	385 460	17,74	398 405	18,36	5,02	-3,24
64510000 COTISATIONS URSSAF	412 888	19,01	396 874	18,27	385 090	17,75	4,04	3,06
64530000 COT RETR COMPL PREV NC_C	141 022	6,49	128 643	5,92	195 092	8,99	9,62	-34,05
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	47 037	2,17	45 983	2,12	44 319	2,04	2,29	3,75
64550000 CHARGES S/CONGES PAYES	405	0,02	-232	-0,00	2 773	0,13	-274,56	-108,36
64560000 CHARGES S/13 EME MOIS	410	0,02	-402	-0,01	671	0,03	-201,98	-159,90
64570000 CHARGES S/ PRIMES			4 857	0,22	-23 600	-1,08	-99,99	-120,57
64590000 PRECOMPTE SAL CH SOC	228 908	10,53	-211 565	-9,73	-238 100	-10,96	8,20	-11,13
64740000 VERST OS _ PAUSE CAFE	5 456	0,25	3 907	0,18	8 465	0,39	39,65	-53,84
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMAC	887	0,04	810	0,04	585	0,03	9,51	38,46
64800000 ASSURANCES PEE	25 625	1,18	16 584	0,76	23 110	1,06	54,52	-28,23
Excédent brut d'exploitation	113 618	5,23	137 257	6,32	181 337	8,36	-17,21	-24,30
Reprises / charges - transfert	182 452	8,40	150 301	6,92	133 374	6,15	21,39	12,69
78174000 REPR PROV CREANCES	170 272	7,84	139 284	6,41	129 699	5,98	22,25	7,39
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES EX	12 179	0,56	11 017	0,51	3 675	0,17	10,55	199,78
Autres produits	265	0,01	1 034	0,05	386	0,02	-74,36	167,88
75800000 PRODUITS DIV GEST COURAN	265	0,01	920	0,04	386	0,02	-71,19	138,34
75801000 DEBOURS FACTURES			114	0,01			-99,99	N/S
Amortissements et provisions	200 497	9,23	198 472	9,14	172 777	7,96	1,02	14,87
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	2 636	0,12	787	0,04			234,94	N/S
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	38 927	1,79	27 412	1,26	33 493	1,54	42,01	-18,15
68174000 DOT PROV DEPR CREANCES	158 934	7,32	170 272	7,84	139 284	6,42	-6,65	22,25
Autres charges	2 474	0,11	1 981	0,09	22 259	1,03	24,89	-91,09
65410000 CREANCES IRRECOURV EXERC			120	0,01			-99,99	N/S
65440000 CREANCES IRRECOURV EX AN	2 190	0,10	3 469	0,16	22 144	1,02	-36,86	-84,32
65800000 CHARGES DIV GESTION COUR	285	0,01	-1 608	-0,08	115	0,01	-117,71	N/S

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

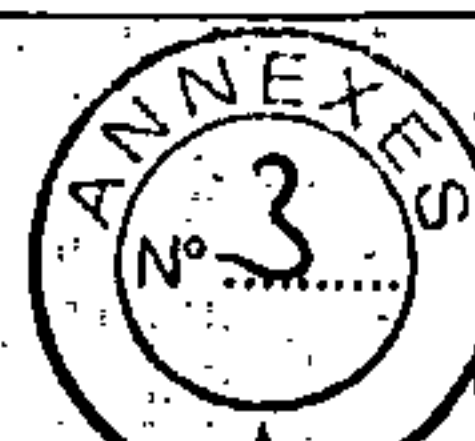
Edité le 23/10/2006

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2006 (12 mois)		Exercice clos le 30/09/2005 (12 mois)		Exercice clos le 30/09/2004 (12 mois)		Variation en % 2006	Variation en % 2005
Total	-20 255	-0,92	-49 118	-2,25	-61 276	-2,81	-58,75	-19,83
Résultat d'exploitation	93 363	4,30	88 139	4,06	120 061	5,53	5,93	-26,58
Opérations en commun								
Produits financiers	39 702	1,83	51 555	2,37	51 204	2,36	-22,98	0,69
76500000 ESCOMPTES OBTENUS					-1	0,00		-99,99
76700000 PRODUITS CESS VALEURS MO	19 730	0,91	17 440	0,80	18 849	0,87	13,13	-7,47
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIE					1 330	0,06		-99,99
78665000 REP.PROV.VAL.PLACEMENT	19 973	0,92	34 116	1,57	31 026	1,43	-41,45	9,96
Charges financières	15 188	0,70	19 973	0,92	34 116	1,57	-23,95	-41,45
68665000 DOT.PROV.VAL.PLACEMENT	15 188	0,70	19 973	0,92	34 116	1,57	-23,95	-41,45
Résultat financier	24 515	1,13	31 583	1,45	17 088	0,79	-22,37	84,83
Résultat courant avant impôts	117 878	5,43	119 722	5,51	137 149	6,32	-1,53	-12,70
Produits exceptionnels	4 900	0,23	12 918	0,59	9 500	0,44	-62,06	35,98
77100000 PROD EXCEPT S/OPER GESTI			418	0,02			-99,99	N/S
77500000 PC EL ACT CED	4 900	0,23			9 500	0,44	N/S	-99,99
77520000 EXCEPT PRODTS CESS ELEM ACTIF CEDES CORP			12 500	0,58			-99,99	N/S
Charges exceptionnelles	586	0,03	11 673	0,54	17 939	0,83	-94,97	-34,92
67520000 VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES CORPORELS	586	0,03	11 673	0,54	17 939	0,83	-94,97	-34,92
Résultat exceptionnel	4 314	0,20	1 245	0,06	-8 439	-0,38	246,51	-114,74
Participation des salariés								
Impôt sur les bénéfices	41 556	1,91	42 038	1,94	44 506	2,05	-1,14	-5,54
69500000 IMPOTS SUR BENEFICES	41 556	1,91	42 038	1,94	44 506	2,05	-1,14	-5,54
Résultat de l'exercice	80 637	3,71	78 930	3,63	84 204	3,88	2,16	-6,25

période du 01/10/2005 au 30/09/2006

Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006



ACTIF

Exercice clos le
30/09/2006
(12 mois)Exercice précédent
30/09/2005
(12 mois)

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	5 005	5 005			2 237	0,40
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	249 711	10 405	239 306	27,24		
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	150 962	62 376	88 586	10,09	77 507	13,91
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1		1	0,00		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	15		15	0,00	15	0,00
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	405 695	77 786	327 909	37,33	79 758	14,32
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services	270		270	0,03	5 930	1,06
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	389 669	102 157	287 512	32,73	308 730	55,41
Autres créances						
· Fournisseurs débiteurs						
· Personnel						
· Organismes sociaux						
· Etat, impôts sur les bénéfices	14 932		14 932	1,70	11 897	2,14
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	16 925		16 925	1,93	6 022	1,08
· Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	105 052		105 052	11,96		
Disponibilités	118 912		118 912	13,54	132 939	23,86
Charges constatées d'avance	6 865		6 865	0,78	11 872	2,13
TOTAL (II)	652 625	102 157	550 468	62,67	477 390	85,68
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Parts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 058 319	179 943	878 376	100,00	557 149	100,00

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006

PASSIF

Exercice clos le
30/09/2006
(12 mois)Exercice précédent
30/09/2005
(12 mois)**Capitaux propres**

Capital social ou individuel (dont versé : 104 158)
 Primes d'émission, de fusion, d'apport ...
 Ecart de réévaluation
 Réserve légale
 Réserves statutaires ou contractuelles
 Réserves réglementées
 Autres réserves
 Report à nouveau

104 158 11,86 104 158 18,69

Résultat de l'exercice

17 582 2,00 35 463 6,37

Subventions d'investissement
 Provisions réglementées

TOTAL(I) 122 306 13,92 154 523 27,73

Produits des émissions de titres participatifs
 Avances conditionnées

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

237 041 26,99

Avances & acomptes reçus sur commandes en cours
 Dettes fournisseurs et comptes rattachés
 Dettes fiscales et sociales

119 186 13,57 45 261 8,12

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

101 980 11,61 97 705 17,54

85 545 9,74 88 448 15,88

105 597 12,02 96 261 17,28

4 077 0,46 4 090 0,73

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
 Autres dettes

16 335 1,86 12 860 2,31

Produits constatés d'avance

86 310 9,83 58 000 10,41

TOTAL(IV) 756 071 86,08 402 625 72,27

Part de conversion passif

(V)

TOTAL PASSIF (I à V) 878 376 100,00 557 149 100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
30/09/2006
(12 mois)Exercice précédent
30/09/2005
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12)

%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	1 325 945		1 325 945	100,00	1 282 511	100,00	43 434	3,39
Chiffres d'Affaires Nets	1 325 945		1 325 945	100,00	1 282 511	100,00	43 434	3,39
Production stockée			-5 660	-0,42	4 330	0,34	-9 990	-230,71
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation					1 290	0,10	-1 290	-99,99
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					15 037	1,17	-15 037	-99,99
Autres produits			611	0,05	7 828	0,61	-7 217	-92,18
Total des produits d'exploitation			1 320 895	99,62	1 310 996	102,22	9 899	0,76
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements					1 990	0,16	-1 990	-99,99
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			301 548	22,74	291 339	22,72	10 209	3,50
Impôts, taxes et versements assimilés			19 811	1,49	30 746	2,40	-10 935	-35,56
Salaires et traitements			632 712	47,72	627 116	48,90	5 596	0,89
Charges sociales			270 734	20,42	287 945	22,45	-17 211	-5,97
Dotations aux amortissements sur immobilisations			30 511	2,30	17 007	1,33	13 504	79,40
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			40 560	3,06			40 560	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			35	0,00	34	0,00	1	2,94
Total des charges d'exploitation			1 295 911	97,73	1 256 177	97,95	39 734	3,16
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			24 984	1,88	54 819	4,27	-29 835	-54,41
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			153	0,01	189	0,01	-36	-19,04
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			538	0,04	453	0,04	85	18,76
Total des produits financiers			692	0,05	643	0,05	49	7,62
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés			3 348	0,25	17	0,00	3 331	N/S
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières			3 348	0,25	17	0,00	3 331	N/S
RÉSULTAT FINANCIER			-2 656	-0,19	626	0,05	-3 282	-524,27
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			22 328	1,68	55 445	4,32	-33 117	-59,72

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)

Exercice clos le
30/09/2006
(12 mois)Exercice précédent
30/09/2005
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12)

%

Produits exceptionnels sur opérations de gestion
Produits exceptionnels sur opérations en capital
Reprises sur provisions et transferts de charges

Total des produits exceptionnels

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion
Charges exceptionnelles sur opérations en capital
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions

Total des charges exceptionnelles**RÉSULTAT EXCEPTIONNEL**

Participation des salariés
Impôts sur les bénéfices

4 746 0,36 19 982 1,56 -15 236 -76,24

Total des Produits 1 321 587 99,67 **1 311 638** 102,27 **9 949** 0,76

Total des Charges 1 304 005 98,35 **1 276 176** 99,51 **27 829** 2,18

RÉSULTAT NET 17 582 1,33 **35 463** 2,77 **-17 881** -50,41
Bénéfice *Bénéfice*

Dont Crédit-bail mobilier

4 653 0,35 13 960 1,09 -9 307 -66,66

Dont Crédit-bail immobilier

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006

ACTIF

Exercice clos le
30/09/2006
(12 mois)Exercice précédent
30/09/2005
(12 mois)

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	5 005	5 005			2 237	0,40
20500000 CONCES. DROITS SIMILAIRE	5 005		5 005	0,57	5 005	0,90
28050000 AMOR. CONC. & DROITS SIM		5 005	-5 005	-0,56	-2 768	-0,49
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	249 711	10 405	239 306	27,24		
20800000 AUTRES IMMOB INCORP	249 711		249 711	28,43		
28080000 AMORT.AUTRES IMMO.INCORPORELLES		10 405	-10 405	-1,17		
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	150 962	62 376	88 586	10,09	77 507	13,91
21810000 INST. GEN. AG. AMENAGT	115 746		115 746	13,18	112 991	20,28
21830000 MAT BUREAU & MAT INFORMA	35 216		35 216	4,01	10 355	1,86
28181000 AMORT.AGENCEM.&AMENAGEMENT		52 053	-52 053	-5,92	-40 615	-7,28
28183000 AMORT.MATERIEL DE BUREAU		10 324	-10 324	-1,17	-5 223	-0,93
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1		1	0,00		
26100000 CAPITAL SOCIAL	1		1	0,00		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	15		15	0,00	15	0,00
27100000 TITRES IMMOB. (DROIT PRO	15		15	0,00	15	0,00
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	405 695	77 786	327 909	37,33	79 758	14,32
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services	270		270	0,03	5 930	1,06
34100000 ETUDES EN COURS	270		270	0,03	5 930	1,06
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	389 669	102 157	287 512	32,73	308 730	55,41
41100000 CLIENTS	389 669		389 669	44,36	370 327	66,47
49100000 PROV DEPR COMPTES DE CLI		102 157	-102 157	-11,62	-61 597	-11,05
Autres créances						
Fournisseurs débiteurs						
Personnel						
Organismes sociaux						
Etat, impôts sur les bénéfices	14 932		14 932	1,70	11 897	2,14
44400000 ETAT IMPOTS SUR LES BENE	14 932		14 932	1,70	11 897	2,14
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	16 925		16 925	1,93	6 022	1,08
44566000 TVA REC ACH	16 914		16 914	1,93	5 870	1,05
44586000 TVA S/FACT NON PARVENUES	11		11	0,00	152	0,03

ACTIF		Exercice clos le 30/09/2006 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	105 052		105 052	11,96		
50300000 ACTIONS	105 052		105 052	11,96		
Disponibilités	118 912		118 912	13,54	132 939	23,86
51150000 CIAL(ENCAISSEMENTS)	10 889		10 889	1,24	4 404	0,79
51160000 CMDP(ENCAISSEMENTS)	30 878		30 878	3,52	63 417	11,38
51230000 C.M.D.P. ALTKIRCH	58 238		58 238	6,63	64 882	11,65
51250000 C.I.A.L. ALTKIRCH	18 886		18 886	2,15	195	0,03
53200000 CAISSE	21		21	0,00	41	0,01
Charges constatées d'avance	6 865		6 865	0,78	11 872	2,13
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 865		6 865	0,78	11 872	2,13
TOTAL (II)	652 625	102 157	550 468	62,67	477 390	85,68
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 058 319	179 943	878 376	100,00	557 149	100,00

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006

PASSIF

Exercice clos le
30/09/2006
(12 mois)Exercice précédent
30/09/2005
(12 mois)**Capitaux propres**Capital social ou individuel (dont versé : 104 158)
10130000 CAPITAL SOUSCRIT.APPELE

Primes d'émission, de fusion, d'apport ...

Ecart de réévaluation

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

10680000 AUTRES RESERVES

Report à nouveau

Résultat de l'exercice

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL (I)Produits des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées**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

16412000 EMPRUNT CMDP 702

. Découverts, concours bancaires

Emprunts et dettes financières diverses

. Divers

. Associés

Avances & acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

40100000 FOURNISSEURS

40810000 FAC NON PARV. FOURNISSEUR

Dettes fiscales et sociales

. Personnel

42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS

42820000 PERS CONGES A PAYER

42860000 AUTRES CHARGES A PAYER

. Organismes sociaux

43100000 SECURITE SOCIALE

43720000 ASSEDIC

43730000 RETRAITE COMPL.

43750000 CADRES

43820000 ORG.SOC. CONGES A PAYER

43860000 ORG SOC CHARGES A PAYER

Etat, impôts sur les bénéfices

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006

PASSIF

Exercice clos le
30/09/2006
(12 mois)Exercice précédent
30/09/2005
(12 mois)

. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	105 597	12,02	96 261	17,28
44550000 TAXES S/CA A DECAISSER	44 302	5,04	37 679	6,78
44570000 TVA 19.6%	61 295	6,98	58 582	10,51
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 077	0,46	4 090	0,73
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	4 077	0,46	4 090	0,73
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
41100000 CLIENTS	16 335	1,86	12 860	2,31
46700000 AUTRES CPTES DEBIT	15 641	1,78	12 860	2,31
	694	0,08		
Produits constatés d'avance				
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	86 310	9,83	58 000	10,41
	86 310	9,83	58 000	10,41
TOTAL(IV)	756 071	86,08	402 625	72,27
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	878 376	100,00	557 149	100,00
Ecart de conversion passif				

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Exercice clos le
30/09/2006
(12 mois)Exercice précédent
30/09/2005
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12) %

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	1 325 945		1 325 945	100,00	1 282 511	100,00	43 434	3,39
70600000 HONORAIRES 19.6%	1 216 992		1 216 992	91,78	1 196 885	93,32	20 107	1,68
70610000 HONORAIRES 8.5% (Ile Réunion)	790		790	0,06	770	0,06	20	2,60
70620000 HONORAIRES H.T. = T.T.C.					500	0,04	-500	-99,99
70640000 HONORAIRES 20.6%					-4 718	-0,36	4 718	100,00
70650000 HONORAIRES JURIDIQUE	107 875		107 875	8,14	88 484	6,90	19 391	21,91
70670000 HONORAIRES 19.6% (REMISE)					-1 500	-0,11	1 500	100,00
70680000 HONORAIRES CONV. FORMAT					1 176	0,09	-1 176	-99,99
70850000 PORTS & FRAIS FACTURES	288		288	0,02	914	0,07	-626	-68,48
Chiffres d'Affaires Nets	1 325 945		1 325 945	100,00	1 282 511	100,00	43 434	3,39
Production stockée			-5 660	-0,42	4 330	0,34	-9 990	-230,71
71341000 VARIAT ETUDES EN COURS			-5 660	-0,42	4 330	0,34	-9 990	-230,71
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation					1 290	0,10	-1 290	-99,99
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					1 290	0,10	-1 290	-99,99
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					15 037	1,17	-15 037	-99,99
78174000 REP/PROV.DEPREC.CREANACES					15 037	1,17	-15 037	-99,99
Autres produits			611	0,05	7 828	0,61	-7 217	-92,18
75800000 FRANCE VIE			611	0,05	7 828	0,61	-7 217	-92,18
Total des produits d'exploitation			1 320 895	99,62	1 310 996	102,22	9 899	0,76
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements					1 990	0,16	-1 990	-99,99
60100000 ACHATS MATIERES PREMIERES					1 990	0,16	-1 990	-99,99
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			301 548	22,74	291 339	22,72	10 209	3,50
60610000 ELECTRICITE			1 721	0,13	2 060	0,16	-339	-16,45
60611000 EAU			114	0,01	216	0,02	-102	-47,21
60613000 CHAUFFAGE			2 411	0,18	2 374	0,19	37	1,56
60614000 CARBURANT			1 114	0,08	2 161	0,17	-1 047	-48,44
60630000 ENT PET EQUIP			2 215	0,17	6 548	0,51	-4 333	-66,16
60635000 FR DECORATION			202	0,02	386	0,03	-184	-47,66
60640000 FOURNITURE DE BUREAU			10 675	0,81	11 376	0,89	-701	-6,15
60682000 VETEMENTS DE TRAVAIL			1 003	0,08	1 062	0,08	-59	-5,55
61100000 SOUS TRAIT GEN			99 088	7,47	86 142	6,72	12 946	15,03
61220000 LEASING			4 653	0,35	13 960	1,09	-9 307	-66,66
61320000 LOC IMMOB			16 007	1,21	27 441	2,14	-11 434	-41,66
61350000 LOCATIONS MOBILIERES			1 246	0,09	522	0,04	724	138,70
61520000 ENT REP BIENS IMMOB			15 122	1,14	10 789	0,84	4 333	40,16
61550000 ENT REP SUR BIENS MOBILI			15 784	1,19	7 907	0,62	7 877	99,62
61553000 ENT REP VEHICULE			157	0,01	1 734	0,14	-1 577	-90,94
61600000 PRIMES D'ASSURANCES			11 119	0,84	9 648	0,75	1 471	15,25
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE			10 707	0,81	12 651	0,99	-1 944	-15,36
61850000 FR CONGRES			2 261	0,17	1 188	0,09	1 073	90,32
62260000 HONORAIRES			8 600	0,65			8 600	NS
62270000 FR ACTES ET CONT			1 287	0,10	3 452	0,27	-2 165	-62,71
62340000 CADEAUX PUBLICITAIRE			4 916	0,37	3 737	0,29	1 179	31,55
62341000 CADEAUX CLIENTS			653	0,05	555	0,04	98	17,66
62380000 DONS ET POURBOIRES			136	0,01	50	0,00	86	172,00

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)

Exercice clos le
30/09/2006
(12 mois)Exercice précédent
30/09/2005
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12)

%

62410000 TRANSPORT S/ACHAT	27	0,00	112	0,01	-85	-75,88
62510000 FR DEPLACEMENT	51 490	3,88	52 524	4,10	-1 034	-1,96
62570000 RECEPTION DE TIERS	13 487	1,02	12 105	0,94	1 382	11,42
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	6 503	0,49	7 377	0,58	-874	-11,84
62620000 TELEPHONE	6 975	0,53	7 724	0,60	-749	-9,69
62700000 SERV. BANCAIRES ET ASSIM	3 116	0,24	1 370	0,11	1 746	127,45
62810000 CONCOURS DIVERS(COTISATI	8 759	0,66	4 171	0,33	4 588	110,00
Impôts, taxes et versements assimilés	19 811	1,49	30 746	2,40	-10 935	-35,56
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	2 314	0,17	1 511	0,12	803	53,14
63140000 1% CONSTRUCTION	2 616	0,20	2 603	0,20	13	0,50
63330000 PART EMPL FOR PROFESSION	5 667	0,43	16 165	1,26	-10 498	-64,93
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE	4 345	0,33	4 378	0,34	-33	-0,74
63512000 TAXES FONCIERES	1 831	0,14	1 235	0,10	596	48,26
63514000 TAXES S/VEH DE STE			2 440	0,19	-2 440	-99,99
63515000 IFA	1 136	0,09			1 136	NS
63710000 ORGANIC	1 903	0,14	2 413	0,19	-510	-21,13
Salaires et traitements	632 712	47,72	627 116	48,90	5 596	0,89
64110000 SALAIRES APPOINTMTS COMM	597 743	45,08	600 460	46,82	-2 717	-0,44
64120000 CONGES PAYES	-505	-0,03	495	0,04	-1 000	-202,01
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES	35 474	2,68	26 161	2,04	9 313	35,60
Charges sociales	270 734	20,42	287 945	22,45	-17 211	-5,97
64510000 COT URSSAF	162 336	12,24	158 804	12,38	3 532	2,22
64530000 COT RET COMPL	43 906	3,31	60 629	4,73	-16 723	-27,57
64533000 COT CADRES	39 764	3,00	37 439	2,92	2 325	6,21
64540000 COT ASSEDIC	21 849	1,65	25 956	2,02	-4 107	-15,81
64550000 CHARGES S/C.P.	-207	-0,01	203	0,02	-410	-201,96
64560000 CHARGES SUR PRIMES ANNUE	-243	-0,01	238	0,02	-481	-202,09
64740000 OEUVRES SOCIALES	2 226	0,17	3 677	0,29	-1 451	-39,45
64750000 MED TRAV PHARMACIE	1 103	0,08	1 000	0,08	103	10,30
Dotations aux amortissements sur immobilisations	30 511	2,30	17 007	1,33	13 504	79,40
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	12 641	0,95	1 778	0,14	10 863	610,97
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	17 870	1,35	15 229	1,19	2 641	17,34
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant	40 560	3,06			40 560	NS
68174000 DOT.PROV.DEPRE.CREANCES	40 560	3,06			40 560	NS
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	35	0,00	34	0,00	1	2,94
65100000 REDEVANCE	35	0,00	34	0,00	1	2,94
65800000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	1	0,00			1	NS
Total des charges d'exploitation	1 295 911	97,73	1 256 177	97,95	39 734	3,16
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	24 984	1,88	54 819	4,27	-29 835	-54,41
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	153	0,01	189	0,01	-36	-19,04
76500000 ESCPT OBT	150	0,01	155	0,01	-5	-3,22
76810000 DIFFERENCE DE REGLEMENTS	3	0,00	34	0,00	-31	-91,17
Preuves sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	538	0,04	453	0,04	85	18,76
76700000 PLUS VALUES S/CES	538	0,04	453	0,04	85	18,76
Total des produits financiers	692	0,05	643	0,05	49	7,62
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	3 348	0,25	17	0,00	3 331	NS
66110000 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	3 331	0,25			3 331	NS

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2006 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
66150000 INT CPTES COURANTS & DEP	16	0,00	5	0,00	11	220,00	
66810000 DIFFERENCES DE REGLEMENTS	1	0,00	12	0,00	-11	-91,66	
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements							
Total des charges financières	3 348	0,25	17	0,00	3 331	NS	
RÉSULTAT FINANCIER	-2 656	-0,19	626	0,05	-3 282	-524,27	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	22 328	1,68	55 445	4,32	-33 117	-59,72	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion							
Produits exceptionnels sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Total des produits exceptionnels							
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion							
Charges exceptionnelles sur opérations en capital							
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
Total des charges exceptionnelles							
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL							
Participation des salariés							
Impôts sur les bénéfices	4 746	0,36	19 982	1,56	-15 236	-76,24	
69510000 IMPOTS SUR BENEFICES DUS EN FRANCE	4 746	0,36	19 982	1,56	-15 236	-76,24	
Total des Produits	1 321 587	99,67	1 311 638	102,27	9 949	0,76	
Total des Charges	1 304 005	98,35	1 276 176	99,51	27 829	2,18	
RÉSULTAT NET	17 582	1,33	35 463	2,77	-17 881	-50,41	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				
Dont Crédit-bail mobilier	4 653	0,35	13 960	1,09	-9 307	-66,66	
61220000 LEASING	4 653	0,35	13 960	1,09	-9 307	-66,66	
Dont Crédit-bail immobilier							

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 30/09/2006 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2005 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2004 (12 mois)	Variation en % 2006	Variation en % 2005
Ventes de marchandises					
- Cout direct d'achat					
+/- Variation du stock de marchandises					
Marge commerciale (I)					
<i>Taux de marge commerciale</i>	%	%	%		
+ Production vendue	1 325 945	1 282 511	1 266 419	3,39	1,27
+ Production stockée	-5 660	4 330	107	-230,71	N/S
+ Production immobilisée					
Production de l'exercice	1 320 285	1 286 841	1 266 526		
- Matières premières et approvisionnements consommés		1 990		-99,99	N/S
- Sous traitance directe					
Marge brute sur production (II)	1 320 285	1 284 851	1 266 526		
<i>Taux de marge brute sur production</i>	<i>100,00 %</i>	<i>99,85 %</i>	<i>100,00 %</i>		
Marge brute globale (I + II)	1 320 285	1 284 851	1 266 526		
<i>Taux de marge brute globale</i>	<i>100,00 %</i>	<i>99,85 %</i>	<i>100,00 %</i>		
- Services extérieurs et autres charges externes	301 548	291 339	288 666	3,50	0,93
Valeur ajoutée produite	1 018 737	993 512	977 860		
<i>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</i>	<i>77,16 %</i>	<i>77,21 %</i>	<i>77,21 %</i>		
+ Subventions d'exploitation		1 290	1 830	-99,99	-29,50
- Impôts, taxes et versements assimilés	19 811	30 746	23 516	-35,56	30,75
- Salaires et traitements	632 712	627 116	643 419	0,89	-2,52
- Charges sociales	270 734	287 945	253 664	-5,97	13,51
Excédent brut d'exploitation	95 479	48 995	59 091		
<i>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>7,23 %</i>	<i>3,81 %</i>	<i>4,67 %</i>		
+ Reprises sur amortissements et provisions		15 037	35 816	-99,99	-58,01
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	30 511	17 007	15 934	79,40	6,73
- Dotations aux provisions sur immobilisations					
- Dotations aux provisions sur actif circulant	40 560			N/S	
- Dotations aux provisions pour risques et charges					
+ Autres produits de gestion courante	611	7 828		-92,18	N/S
- Autres charges de gestion courante	35	34	310	2,94	-89,02
+ Transfert de charges d'exploitation					
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	24 984	54 819	78 663		
<i>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>1,89 %</i>	<i>4,26 %</i>	<i>6,21 %</i>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)					
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)					
+ Produits financiers de participations					
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances					
+ Autres intérêts et produits assimilés	153	189	200	-19,04	-5,49
+ Reprises sur provisions financières					
+ Différences positives de change					
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	538	453	297	18,76	52,53
- Dotations financières aux amortissements et provisions					
- Intérêts et charges assimilées	3 348	17	24	N/S	-29,16
- Différences négatives de change					
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
Résultat courant avant impôts	22 328	55 445	79 135		
<i>Résultat courant / chiffre d'affaires</i>	<i>1,69 %</i>	<i>4,31 %</i>	<i>6,25 %</i>		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion					
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital					
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels					
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital					
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
Résultat exceptionnel					
- Participation des salariés aux résultats					
- Impôt sur les bénéfices	4 746	19 982	28 297	-76,24	-29,37
Résultat Net Comptable	17 582	35 463	50 838		
<i>Résultat net / chiffre d'affaires</i>	<i>1,33 %</i>	<i>2,76 %</i>	<i>4,01 %</i>		

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006



ACTIF

Exercice clos le
30/09/2006
(12 mois)Exercice précédent
30/09/2005
(12 mois)

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	3 694,90	3 694,90			1 718,61	0,38
20800000 AUTRES IMMOB INCORPORELL	3 694,90		3 694,90	0,82	4 246,90	0,93
28080000 AMORT AUTRES IMMO INCORP		3 694,90	-3 694,90	-0,81	-2 528,29	-0,54
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	42 357,97	19 263,77	23 094,20	5,16	26 038,37	5,69
21400000 CONSTRUCT' S/SOL AUTRUI	42 357,97		42 357,97	9,46	42 357,97	9,26
28140000 AMORT CONSTRUCT' SOL AUTRUI		19 263,77	-19 263,77	-4,29	-16 319,60	-3,56
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 429,76	695,02	734,74	0,16	1 092,18	0,24
21540000 MAT OUT AGENCEMENT INDUSTR	1 429,76		1 429,76	0,32	1 429,76	0,31
28154000 AMORT MAT OUTILLAGE INDUST		695,02	-695,02	-0,15	-337,58	-0,06
Autres immobilisations corporelles	215 204,26	146 353,42	68 850,84	15,37	87 254,88	19,07
21810000 INST GLE AG.AM.DIV SOL AUTRUI	159 528,05		159 528,05	35,62	159 528,05	34,86
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	28 849,49		28 849,49	6,44	28 849,49	6,30
21830000 MATERIEL MOB BUREAU & INFORM	26 826,72		26 826,72	5,99	26 826,72	5,86
28181000 AMORT AGENCEMENT AMEN INST		99 032,13	-99 032,13	-22,10	-86 157,52	-18,82
28182000 AMORT MATERIEL TRANSPORT		24 294,94	-24 294,94	-5,41	-19 989,86	-4,36
28183000 AMORT MAT MOB BUR & INFORM		23 026,35	-23 026,35	-5,13	-21 802,00	-4,75
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1,00		1,00	0,00		
26180000 TITRES DE PARTICIPATION	1,00		1,00	0,00		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	262 687,89	170 007,11	92 680,78	20,69	116 104,04	25,37
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services	26 500,00		26 500,00	5,92	28 500,00	6,23
34100000 ETUDES & PREST SERV EN COURS	26 500,00		26 500,00	5,92	28 500,00	6,23
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	290 424,78	10 674,30	279 750,48	62,46	275 340,46	60,17
41100000 CLIENTS	290 424,78		290 424,78	64,85	309 185,18	67,57
49100000 PROV P/DEPR CPTES CLIENT		10 674,30	-10 674,30	-2,37	-33 844,72	-7,39
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	2 229,36		2 229,36	0,50	1 097,45	0,24
40100000 FOURNISSEURS	2 229,36		2 229,36	0,50	1 097,45	0,24
. Personnel	600,45		600,45	0,13		
42500000 PERSONNEL AVANCE & ACPTÉ	600,45		600,45	0,13		
. Organismes sociaux	3 000,00		3 000,00	0,67	9 295,14	2,03

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006

ACTIF		Exercice clos le 30/09/2006 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
43870000 ORGAN. SOC. PROD A RECEVOIR	3 000,00		3 000,00	0,67	9 295,14	2,03
. Etat, impôts sur les bénéfices	8 793,00		8 793,00	1,96	3 520,00	0,77
44400000 IMPOTS S/BENEFICES	8 793,00		8 793,00	1,96	3 520,00	0,77
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 351,73		9 351,73	2,09	2 493,74	0,54
44566000 TVA DED S/ABS	9 351,73		9 351,73	2,09	2 311,76	0,51
44586000 TVA S/FACTURES NON PARVENUES					181,98	0,04
. Autres	7 619,29		7 619,29	1,70	11 432,29	2,50
46700000 SIB	6 888,00		6 888,00	1,54	10 945,00	2,39
46705410 DEBOURS ECA	51,23		51,23	0,01	51,23	0,01
46707180 DEBOURS KOCAOZ/SK	116,65		116,65	0,03	116,65	0,03
46708310 DEBOURS HG2P	50,00		50,00	0,01	44,00	0,01
46710000 MICLO SARL	513,41		513,41	0,11	275,41	0,06
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	7,50		7,50	0,00	7,50	0,00
50300000 VALEURS MOB PLACT ACTION	7,50		7,50	0,00	7,50	0,00
Disponibilités	14 423,22		14 423,22	3,22	6 852,58	1,50
51200000 CIAL GUEBWILLER	12 119,74		12 119,74	2,71		
51230000 CCM GUEBWILLER	304,43		304,43	0,07	513,75	0,11
53000000 CAISSE	1 999,05		1 999,05	0,45	6 338,83	1,39
Charges constatées d'avance	2 902,00		2 902,00	0,65	2 932,17	0,64
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 902,00		2 902,00	0,65	2 932,17	0,64
TOTAL (II)	365 851,33	10 674,30	355 177,03	79,31	341 471,33	74,63
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	628 539,22	180 681,41	447 857,81	100,00	457 575,37	100,00

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006

PASSIF

Exercice clos le
30/09/2006
(12 mois)Exercice précédent
30/09/2005
(12 mois)**Capitaux propres**

Capital social ou individuel (dont versé : 69 472,85)

10130000 CAPITAL SOUSC APPELE VER

Primes d'émission, de fusion, d'apport ...

Ecart de réévaluation

Réserve légale

10611000 RESERVES LEGAL PROPRIETAIRES

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

10680000 AUTRES RESERVES

Report à nouveau

Résultat de l'exercice

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL(I)Produits des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées**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

16430000 EMPRUNT SOGENAL 1998

16431000 EMPRUNT SOGENAL 2002

16441000 EMPRUNT CETELEM

16450000 EMPRUNT BP N°1031723

16884000 INT.COURUS S/EMPR ETS CR

. Découverts, concours bancaires

51200000 CIAL GUEBWILLER

51210000 BANQUE POPULAIRE GUEBWILLER

51290000 SOGENAL GUEBWILLER

51860000 INTERETS COURUS A PAYER

Emprunts et dettes financières diverses

. Divers

. Associés

45510000 ASSOCIES C/C MR EK

Avances & acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

40100000 FOURNISSEURS

40810000 FOURN FACT NON PARVENUES

Dettes fiscales et sociales

. Personnel

42100000 PERSONNEL REMUNERAT DUES

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006

PASSIF		Exercice clos le 30/09/2006 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)	
42820000 CONGES A PAYER		8 030,00	1,79	9 052,00	1,98
42860000 PERSONNEL - CHARGES A PAYER		15 198,00	3,39	14 557,00	3,18
. Organismes sociaux		30 857,85	6,89	25 166,85	5,50
43100000 SECURITE SOCIALE		9 775,00	2,18	10 961,00	2,40
43700000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX		11 679,85	2,61	5 170,85	1,13
43820000 CHARGES SOC S/CONGES PAYES		3 250,00	0,73	3 620,00	0,79
43860000 ORGANISMES SOCIAUX A PAYER		6 153,00	1,37	5 415,00	1,18
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
44550000 TVA A DECAISSER		41 439,59	9,25	49 379,26	10,79
44571000 TVA COLLECTEE 20.6%		6 565,00	1,47	8 700,00	1,90
44572000 TVA COLLECTEE 19.6%				1 454,26	0,32
. Etat, obligations cautionnées		34 874,59	7,79	39 225,00	8,57
. Autres impôts, taxes et assimilés					
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER		9 921,00	2,22	9 440,22	2,06
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		9 921,00	2,22	9 440,22	2,06
Autres dettes					
41100000 CLIENTS		4 600,48	1,03	89,70	0,02
46720000 CREDITEURS DIVERS		83,72	0,02	89,70	0,02
		4 516,76	1,01		
Produits constatés d'avance					
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		10 000,00	2,23	10 000,00	2,19
		10 000,00	2,23	10 000,00	2,19

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006

COMPTES DE RÉSULTAT

Exercice clos le
30/09/2006
(12 mois)Exercice précédent
30/09/2005
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12)

%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises 70700000 PRODUIT FACTURE SIB					552,37	0,09	-552	-99,99
Production vendue biens					552,37	0,09	-552	-99,99
Production vendue services	602 684,97		602 684,97	100,00	616 678,64	99,91	-13 994	-2,26
70601000 PRESTAT* SERV 19.6%	516 396,35		516 396,35	85,68	559 434,04	90,64	-43 038	-7,68
70621000 PRESTAT* SERV INFORM 19.6%	34 288,00		34 288,00	5,69	33 029,00	5,35	1 259	3,61
70631000 PRESTAT* SERV JURIDIQUE 19.6%	46 872,00		46 872,00	7,78	18 820,00	3,05	28 052	149,05
70800000 PRODUITS DIVERS	638,73		638,73	0,11	591,06	0,10	47	7,95
70810000 PRODUITS INTERNES	4 489,89		4 489,89	0,74	4 804,54	0,78	-315	-6,55
Chiffres d'Affaires Nets	602 684,97		602 684,97	100,00	617 231,01	100,00	-14 547	-2,35

Production stockée 71340000 P.S EN COURS	-2 000,00	-0,32	10 000,00	1,62	-12 000	-119,99
Production immobilisée	-2 000,00	-0,32	10 000,00	1,62	-12 000	-119,99
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges	30 080,31	4,99	24 654,98	3,99	5 426	22,01
78174000 REPRISES PROVIS. CREANCE	23 170,42	3,84	7 980,50	1,29	15 190	190,35
79100000 TRANSFERTS CHARGES EXPLO	6 909,89	1,15	16 674,48	2,70	-9 765	-58,55
Autres produits						
Total des produits d'exploitation	630 765,28	104,66	651 885,99	105,61	-21 120	-3,23
Achats de marchandises (y compris droits de douane) 60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	301,01	0,05	664,15	0,11	-363	-54,66
Variation de stock (marchandises)	301,01	0,05	664,15	0,11	-363	-54,66
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes	142 278,71	23,61	133 606,50	21,65	8 672	6,49
60400000 ACH ETUDES & PRESTAT* SERV	45 205,00	7,50	37 736,00	6,11	7 469	19,79
60610000 FOURN NON STOCK ELECTRICITE	1 391,39	0,23	1 352,01	0,22	39	2,88
60611000 FOURN NON STOCK EAU	204,97	0,03	211,92	0,03	-7	-3,31
60613000 FOURN NON STOCK COMB. CHAUFFAGE	2 201,05	0,37	2 832,74	0,46	-631	-22,27
60614000 FOURN NON STOCK CARBURANT	5 344,35	0,89	5 449,46	0,88	-105	-1,92
60630000 ENTRETIEN PETIT EQUIPEMENT	806,67	0,13	607,27	0,10	199	32,78
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 063,05	0,51	2 934,36	0,48	129	4,40
60641000 FOURN INFORMATIQUES	709,10	0,12	981,99	0,16	-272	-27,72
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE			275,78	0,04	-275	-99,99
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	18 300,00	3,04	18 300,00	2,96		0,00
61350000 LOCATION MOBILIERES	635,15	0,11	661,63	0,11	-26	-3,92
61351000 LOCATION MAT BUREAU ET INFORM.	2 151,16	0,36	862,96	0,14	1 289	149,54
61520000 ENTR REPARAT* BIEN IMMOB	4 047,22	0,67	2 372,60	0,38	1 675	70,62
61550000 ENTR REPARAT* BIENS MOBI	76,40	0,01	541,07	0,09	-465	-85,94
61550100 COLLECTE & TRAITEMENT DECHETS	36,00	0,01	18,00	0,00	18	100,00
61551000 ENTR REPARAT* VEHICULES	2 723,62	0,45	4 067,60	0,66	-1 344	-33,04
61560100 MAINTENANCE MAT INF & BUREAU	4 438,30	0,74	3 418,10	0,55	1 020	29,84
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	9 975,93	1,66	9 394,07	1,52	581	6,18
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	479,54	0,08	492,04	0,08	-13	-2,63
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	3 216,91	0,53	3 812,83	0,62	-596	-15,62
61850000 FORMATION & SEMINAIRES	192,00	0,03			192	N/S
62260000 HONORAIRES	9 436,40	1,57	7 641,39	1,24	1 795	23,49
62270000 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	523,45	0,09	510,44	0,08	13	2,55
62300000 DECORATIONS	453,57	0,08	407,95	0,07	46	11,30
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS			413,53	0,07	-413	-99,99
62340000 CADEAUX CLIENTS	2 400,52	0,40	3 302,05	0,53	-902	-27,31

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)

Exercice clos le
30/09/2006
(12 mois)Exercice précédent
30/09/2005
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12)

%

62380000 DIVERS DONS ET POURBOIRES	127,00	0,02	333,00	0,05	-206	-61,85
62410000 TRANSPORTS S/ACHATS	97,39	0,02	44,89	0,01	53	120,45
62511000 DEPL & MISSIONS DIRECTION	138,84	0,02	210,95	0,03	-72	-34,28
62512000 DEPLACEMENTS GOETZ S.	8,17	0,00	102,20	0,02	-94	-92,15
62512200 DEPLACEMENTS BOSCHERT S.			36,02	0,01	-36	-99,99
62512300 DEPLACEMENTS BURR M.P.	344,36	0,08			344	N/S
62513000 DEPLACEMENTS MORAVCIK F.	3 080,00	0,51	2 719,39	0,44	361	13,28
62514000 DEPLACEMENTS RAIGUE ST.			189,52	0,03	-189	-99,99
62515000 DEPLACEMENTS MUSCOLINO J.	262,42	0,04	326,53	0,05	-64	-19,62
62518000 DEPLACEMENTS GRUNINGER N.	193,23	0,03	725,62	0,12	-532	-73,37
62560000 MISSIONS DIRECTION			142,18	0,02	-142	-99,99
62570000 RECEPTIONS DE TIERS	4 455,62	0,74	3 924,99	0,64	531	13,53
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	5 100,91	0,85	5 626,36	0,91	-526	-9,34
62620000 TELECOMMUNICATIONS	1 719,32	0,29	1 750,86	0,28	-31	-1,76
62620100 TELEPHONE MOBILE	2 608,05	0,43	2 383,66	0,39	225	9,44
62620200 INTERNET	300,25	0,05	300,59	0,05		0,00
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 039,01	0,17	1 096,66	0,18	-57	-5,19
62810000 CONCOURS DIVERS COTISATIONS	4 792,39	0,80	5 095,29	0,83	-303	-5,94
Impôts, taxes et versements assimilés	17 773,83	2,95	14 575,63	2,36	3 198	21,94
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 391,78	0,23	757,41	0,12	634	83,75
63330000 PARTICIP EMP FORM PROF CONT	4 215,35	0,70	2 042,00	0,33	2 173	106,42
63340000 PARTICIP EMP EFFORT CONSTR.	1 302,00	0,22	1 319,00	0,21	-17	-1,28
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE	3 382,00	0,56	3 267,00	0,53	115	3,52
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX			46,00	0,01	-46	-99,99
63514000 TAXE S/VEHICULES STES (TVTS)	4 382,00	0,73	4 716,00	0,76	-334	-7,07
63580000 AUTRES DROITS	2 181,70	0,36	1 456,22	0,24	725	49,79
63710000 CONTR SOCIALE SOLIDARITE	919,00	0,15	972,00	0,16	-53	-5,44
Salaires et traitements	268 774,38	44,60	301 726,94	48,88	-32 952	-10,91
64110000 SAL APPOINTEMT COMMISS'	269 796,38	44,77	293 660,94	47,58	-23 864	-8,12
64120000 CONGES PAYES	-1 022,00	-0,16	-7 582,00	-1,22	6 560	86,52
64140000 INDEMNITES AVANTAGES DIVERS			15 648,00	2,54	-15 648	-99,99
Charges sociales	111 662,17	18,53	115 474,32	18,71	-3 812	-3,29
64510000 COTISATIONS URSSAF	115 168,00	19,11	128 066,00	20,75	-12 898	-10,06
64530000 COTISATIONS RETRAITE COMPL	49 309,99	8,18	47 789,46	7,74	1 520	3,18
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	13 071,00	2,17	15 379,00	2,49	-2 308	-15,00
64541000 PRECOMPTE RET. S/SALAIRES	-67 393,23	-11,17	-72 779,86	-11,78	5 386	7,40
64550000 CHARGES SUR CONGES PAYES	-370,00	-0,05	-3 003,00	-0,48	2 633	87,68
64560000 CHARGES S/PRIMES	738,00	0,12	-941,00	-0,14	1 679	178,43
64740000 VERST OEUVRES SOCIALES	607,32	0,10	466,52	0,08	141	30,26
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	531,09	0,09	497,20	0,08	34	6,84
Dotations aux amortissements sur immobilisations	23 424,26	3,89	25 438,77	4,12	-2 014	-7,91
68110000 DOT AM IMMO INCORP & COR	23 424,26	3,89	25 438,77	4,12	-2 014	-7,91
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	60,98	0,01			60	N/S
65100000 REDEV BREV LICENCE DR AUTEURS	60,98	0,01			60	N/S
Total des charges d'exploitation	564 275,34	93,63	591 486,31	95,83	-27 211	-4,59
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	66 489,94	11,03	60 399,68	9,79	6 090	10,08
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						

Période du 01/10/2005 au 30/09/2006

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/10/2006

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2006 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Total des produits financiers						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	7 405,60	1,23	8 219,37	1,33	-814	-9,89
66110000 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	5 190,15	0,88	6 400,09	1,04	-1 210	-18,90
66150000 INT C/C & DEPOTS CREDITES	2 215,45	0,37	1 819,28	0,29	396	21,77
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Total des charges financières	7 405,60	1,23	8 219,37	1,33	-814	-9,89
RÉSULTAT FINANCIER	-7 405,60	-1,22	-8 219,37	-1,32	814	9,90
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	59 084,34	9,80	52 180,31	8,45	6 904	13,23
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	61 840,89	10,26	13 841,17	2,24	47 999	346,79
67140000 CREANCES IRRECOUVR DS EX	56 154,60	9,32	13 841,17	2,24	42 313	305,71
67180000 AUTR CHARGES EXCEP OP GE	5 686,29	0,94			5 686	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 015,81	0,33	189,07	0,03	1 826	966,14
67520000 VNC EL. ACT CEDES CORPOR			189,07	0,03	-189	-99,99
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPT	2 015,81	0,33			2 015	NS
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles	63 856,70	10,60	14 030,24	2,27	49 826	355,14
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-63 856,70	-10,59	-14 030,24	-2,26	-49 826	-355,13
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices			12 153,00	1,97	-12 153	-99,99
69500000 IMPOTS SUR BENEFICES			12 153,00	1,97	-12 153	-99,99
Total des Produits	630 765,28	104,66	651 885,99	105,61	-21 120	-3,23
Total des Charges	635 537,64	105,45	625 888,92	101,40	9 649	1,54
RÉSULTAT NET	-4 772,36	-0,78	25 997,07	4,21	-30 769	-118,35
	Perte		Bénéfice			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						



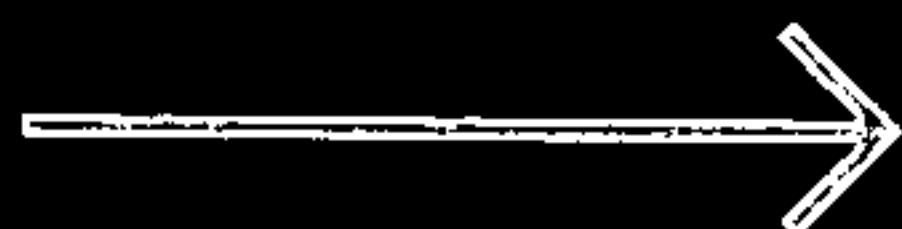
CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE



Liste du personnel du Centre Fiduciaire & Comptable d'Alsace – Altkirch

- M. Klein Pierre
- M. Gross Jean-Luc
- M. Vogtensberger René
- M. Billand Marc
- Mme Einhorn Valérie
- Mme Klein Corine
- Mme Borek Véronique
- Mme Lehmann Sylvie
- M. Hutsebaut Jean-Claude
- M. Stempfel Christophe
- M. Jaegly Ludovic
- Mme Roth Sabine
- Mme Jaegy Valérie
- M. Klein Thierry
- Mme Schlicklin Martine

Visitez notre site internet
www.cfca-altkirch.fr



Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de Strasbourg
S.A. au capital de 500.000 Euros / R.C.S. Colmar Mulhouse B 917 021 255

68132 ALTKIRCH CEDEX - BP 78 - 29 rue JJ HENNER
TELEPHONE 03 89 08 91 80 / TELECOPIE 03 89 40 98 00
e-mail : info@cfca-altkirch.fr

siège social :
68500 GUEBWILLER - 89, rue Tréandors Deck

autre bureau :
68300 SAINT-LOUIS - 24 avenue de Bâle

Matricule	Nom / Prénom Nom Naissance /Numéro S.S	Adresse complète	Emploi / Qualification Profils	Né(e) le / Coef. Entrée / Sortie
	BACHER ANNE-GAELE GOUJON 2711089024082	67 CHEMIN DU KLETTENBERG 68100 Mulhouse	Expert-Comptable cadre	19/10/1971 30,000 06/01/2000
	BACHER JEAN-FREDERIC 173046829705094	67 CHEMIN DU KLETTENBERG 68100 MUHLOUSE	Expert-Comptable cadre employeursMultiple	23/04/1973 40,000 01/10/1997
	BARRERE JOSIANE SPARAPAN 2610568224193	8 Rue de Helfrantzkirch 68130 JETTINGEN	Comptable nonCadre1997	13/05/1961 01/01/2004
	BECKERT PIERRE 153076822431540	52, Rue du Bois Fleuri 68300 SAINT-LOUIS	Collaborateur Comptable N 3 cadre	29/07/1953 330,000 01/11/1977
	BILGER PATRICK 156026822428240	2 Rue de HUNDSBACH 68130 WAHLBACH	Collaborateur comptable N 3 cadre	25/02/1956 330,000 03/02/1986
	BOEGLIN JOSIANE 266116822420413	25, Rue de l'Eglise 68220 Ranspach-Le-Haut	Responsable secrétariat N 3 cadre	17/11/1966 330,000 01/09/1994
	DOPLER JEAN-CHRISTOPHE 172086822411702	16, Cité du Stade 68300 Saint-Louis	Collaborateur comptable N 4 cadre	08/08/1972 220,000 20/09/1995
	HAYTOV SYLVIE 278069911100164	6 RUE DE THANN 68200 MULHOUSE	JURISTE cadre	01/06/1978 01/07/2003
	LE CAIN CATHY RUCHO 270075716001030	7, rue de Schlierbach 68300 SAINT-LOUIS	JURISTE N 3 cadre	01/07/1970 330,000 15/09/1997
	MEYER BERTRAND 154016822402390	7, Rue de Waltenheim 68510 Gelspitzen	Collaborateur comptable N 3 cadre	04/01/1954 385,000 21/05/1984
	SCHWANGER DENIS 164086822438826	11, rue Jean-Goerges STOFFEL 68440 HABSHEIM	Collaborateur comptable N 3 cadre	30/08/1964 330,000 01/12/1988

LISTE DES SALARIES PRESENTS

Période du 01/09/2006 au 30/09/2006

Mensuel en Euros

Edité le 07/11/2006

Matricule	Nom / Prénom Nom Naissance /Numéro S.S	Adresse complète	Emploi / Qualification Profils	Né(e) le / Coef. Entrée / Sortie
	SORGATO PIERRE 148116822414732	17, Rue du Gerspach 68640 MUESPACH	Collaborateur comptable N 3 cadre	21/11/1948 330,000 16/05/1972
	STEPHAN CHRISTINE MAIER 262036829700431	38 A Rue des Fleurs 68220 BUSCHWILLER	DAME DE SERVICE N 5 nonCadre1997	26/03/1962 160,000 01/08/1991
	VONTHRON ISABELLE WILHELM 2661068309236	21 RUE DES BERGERS 68680 KEMBS LOECHLE	COLL COMPTABLE cadre	27/10/1966 15/11/2001
	WOLFER ISABELLE WISSON 265096822436068	124 RUE DU 3E ZOUAVES 68130 ALTKIRCH	ASSISTANTE CONFIRMEE cadre	27/09/1965 01/10/2001
	ZIMMERMANN MARYLINE MULLER 264086718002735	6, Rue du Loir 68170 RIXHEIM	Collaboratrice Comptable N 3 cadre	10/08/1964 330,000 16/05/1988



CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE

03 89 76 94 27

URSSAF

A l'attention de Madame ROSSI
26 avenue Robert Schuman

68082 MULHOUSE Cedex

Guebwiller, le 10 octobre 2006

Madame,

Suite à notre entretien téléphonique, nous vous adressons, ci-dessous, la liste des salaires de la SA CFCA à transférer à la SARL CFCA.

NOM Prénom	N° Sécurité Sociale	Date et lieu de naissance
BURR Marie Paule	2 65 09 68 066 194 27	26.09.65 à Colmar
DAVID Andrée	2 75 10 68 112 015 01	03.10.75 à Guebwiller
GRUNINGER Nicolas	1 64 04 68 066 188 52	24.04.64 à Colmar
KACHLER Laurent	1 65 13 68 066 215 07	29.12.65 à Colmar
MORAVCIK Francis	1 50 01 68 112 022 58	21.01.50 à Guebwiller
MORAVCIK Olivier	1 77 06 68 112 029 69	15.06.77 à Guebwiller
MUSCOLINO Joseph	1 71 02 68 224 200 66	12.02.71 à Mulhouse
DE LUCA Marina	2 63 05 68 068 080 18	17.05.63 à Dannemarie
FRIESE Muriel	2 71 07 68 224 045 57	03.07.71 à Mulhouse
KACHLER Isabelle	2 64 04 68 066 179 11	23.04.64 à Colmar

Veuillez agréer, Madame, nos sincères salutations.

E. KACHLER
Expert Comptable

Visitez notre site internet
www.cfca.fr

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE STRASBOURG
S.A. AU CAPITAL DE 500.000 €UROS / R.C.S. COLMAR MULHOUSE B 917 021 255

68500 GUEBWILLER
89 RUE THEODORE DECK
TELEPHONE 03 89 76 94 27
TELEFAX 03 89 76 02 76
e-mail : guebwiller@cfca.fr

68132 ALTKIRCH CEDEX
B.P. 78 - 29 RUE J.J. HENNER
TELEPHONE 03 89 08 91 80
TELEFAX 03 89 40 98 00
e-mail : alkirch@cfca.fr

68300 SAINT-LOUIS
24 AVENUE DE BALE
TELEPHONE 03 89 69 21 87
TELEFAX 03 89 69 28 46
e-mail : saint-louis@cfca.fr

