Duplicata

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE PAU

3, Rue Duplaa - 64000 PAU
Serveur vocal : 0 899 70 22 22
Internet : www.infogreffe.fr

RECEPISSE DE DEPOT

SARL Cabinet RIVERA
BP 28
64143 BILLERE CEDEX

V/REF :
N/REF : 81 B 206 / 2008-A-2361

Le Greffier du Tribunal de Commerce DE PAU certifie qu'il a reçu le 04/08/2008,

Rapport du commissaire aux comptes
- EN COMPLEMENT DU DEPOT DES COMPTES DU 24/07/2008 .

Concernant la société

STE D'EXPLOITATION DU GARAGE LACOSTE
Société par actions simplifiée
route de Bordeaux
Zone d'Activité Commerciale Lartiguet
64121 Serres-Castet

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2008-A-2361 le 04/08/2008

R.C.S. PAU 322 565 755 (81 B 206)

Fait à PAU le 04/08/2008,

Le Greffier

TRIBUNAL DE COMMERCE DE PAU
Pyr.-Atlantiques

SOCIETE D'EXPLOITATION DU GARAGE LACOSTE

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES A L'ASSEMBLEE GENERALE STATUANT SUR LES COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2007

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2007, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SOCIETE D"EXPLOITATION DU GARAGE LACOSTE, tels qu'ils sont joints au présent rapport,

- la justification de nos appréciations,

- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les comptes annuels, au regard des règles et principes comptables français, sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note de l'annexe concernant les informations complémentaires diverses.

CENTRE MERCURE 2 AVENUE DE L'UNIVERSITÉ 64000 PAU
TÉL. : 05 59 84 89 71 FAX : 05 59 84 89 72 e mail : jean.cazaban@wanadoo.fr

II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués notamment pour ce qui concerne la valorisation des stocks de véhicules.
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

A l'exception de l'incidence des faits exposés ci-dessus, nous n'avons pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Pau , le 27 juin 2008

Diane d'ESTREES
Commissaire aux comptes



■ CENTRE MERCURE ■ 2 AVENUE DE L'UNIVERSITÉ 64000 PAU ■
■ TÉL. : 05 59 84 89 71 ■ FAX : 05 59 84 89 72 ■ e mail : jean.cazaban@wanadoo.fr ■

exc Gelle

Société d'exploitation du garage LACOSTE

Société par Actions Simplifiée au capital de 178272,00 €

Siège social : ZAC LARTIGUET - route de BORDEAUX

64121 SERRES CASTET

R.C.S : PAU 322 565 755

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2007

AUDIT PAU PAYS DE L'ADOUR
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
Parc d'activités Pau Pyrénées
9 rue Ada Byron
64000 PAU
☎ : *05.59.84.89.71*
Fax : 05.59.84.89.72

BILAN - ACTIF

(Devise : EUR)

DUREE DE L'EXERCICE 12 mois
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT 12 mois

		EXERCICE N, CLOS LE 31.12.07			EXERCICE N-1 31.12.06
		BRUT	Amort., Provis.	NET	NET
	Capital souscrit non appelé (O)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	8 404.85	8 371.91	32.94	186.34
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances & acomptes sur immob. incorporelles				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Install. techniques, Matériel & Outill. industriels	135 245.37	104 351.76	30 893.61	43 053.58
	Autres immobilisations corporelles	175 365.71	129 509.05	45 856.66	48 371.33
	Immobilisations en cours				
	Avances & acomptes	10 986.25		10 986.25	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	80.00		80.00	80.00
	TOTAL (I)	**330 082.18**	**242 232.72**	**87 849.46**	**91 691.25**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	739 358.22	3 500.00	735 858.22	678 251.92
	Avances & acomptes versés sur commandes	1 000.00		1 000.00	
	CREANCES				
	Clients & comptes rattachés	189 429.61		189 429.61	174 526.15
	Autres créances	44 210.87		44 210.87	51 736.86
	Capital souscrit & appelé, non versé				
	DIVERS				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	367 583.79		367 583.79	271 863.99
COMPTES DE REGUL.	Charges constatées d'avance	6 942.68		6 942.68	6 848.24
	TOTAL (II)	**1 348 525.17**	**3 500.00**	**1 345 025.17**	**1 183 227.26**
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL GENERAL (0 A V)	**1 678 607.35**	**245 732.72**	**1 432 874.63**	**1 274 918.51**

AUDIT PAU PAYS DE L'ADOUR
Jean Cazaban - Diane d'ES PRIEZ
Société d'Expertise Comptable
et Commissariat aux comptes
Bâtiment OUDOUL
Parc d'Activités Pau Pyrénées
9 rue Ada Byron - 64000 PAU
Tél. 05 59 84 89 71 - Fax 05 59 84 89 72
RCS PAU 451 336 317 - SARL Capital 140 000 euros

BILAN - PASSIF

(Devise : EUR)

			EXERCICE N 31.12.07	EXERCICE N-1 31.12.06
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel		178 272.00	178 272.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecarts de réévaluation			
	Réserve légale		17 827.20	17 827.20
	Réserves statutaires ou contractuelles		558 925.90	540 993.55
	Réserves réglementées			
	Autres réserves			
	Report à nouveau			
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(BENEFICE OU PERTE)**	**27 224.93**	**47 932.35**
	Subventions d'investissements			
	Provisions réglementées			
	TOTAL	(I)	**782 250.03**	**785 025.10**
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	TOTAL	(II)		
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	TOTAL	(III)		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit		100 862.48	46 136.63
	Emprunts & dettes financières divers		170 951.85	240 370.39
	Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		244 739.53	109 548.15
	Dettes fiscales et sociales		69 274.66	93 076.02
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		64 796.08	762.22
COMPTE REGUL.	Produits constatés d'avance			
	TOTAL	(IV)	**650 624.60**	**489 893.41**
	Ecarts de conversion passif	(V)		
	TOTAL GENERAL	(I A V)	**1 432 874.63**	**1 274 918.51**

AUDIT PAU PAYS DE L'ADOUR
Jean Cazaban - Diane d'ESTREES
Société d'Expertise Comptable
et Commissariat aux comptes
Bâtiment CUDOOR
Parc d'Activités Pau Pyrénées
9, rue Ada Byron - 64000 PAU
Tél. 05.59.84.89.71 - Fax 05.59.84.89.72
RCS PAU 451 336 317 - SARL Capital 140 000 euros

COMPTE DE RESULTAT

(Devise : EUR)

DUREE DE L'EXERCICE 12 mois
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT 12 mois

			EXERCICE N 31.12.07	EXERCICE N-1 31.12.06
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		2 904 968.13	2 973 040.88
	(France 2 904 968.13 Export)			
	Production vendue - Biens		2 932.15	3 440.66
	(France 2 932.15 Export)			
	Production vendue - Services		375 196.52	435 032.64
	(France 375 196.52 Export)			
	CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		**3 283 096.80**	**3 411 514.18**
	(France 3 283 096.80 Export)			
	Production stockée			
	Production immobilisée		3 315.98	2 884.62
	Subventions d'exploitation			5 000.00
	Reprises sur amortissements & provisions, Transfert de charges		55 753.20	65 275.63
	Autres produits		1 102.15	142.73
	TOTAL - PRODUITS D'EXPLOITATION	**(I)**	**3 343 268.13**	**3 484 817.16**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)		2 483 338.07	2 532 233.30
	Variation de stock (Marchandises)		-57 506.30	8 503.51
	Achats matières premières et autres approvisionnements			540.00
	Variation de stock (Matières premières & approvisionnements)			
	Autres achats et charges externes		320 014.38	321 367.84
	Impôts, taxes et versements assimilés		41 158.56	38 167.42
	Salaires et traitements		337 321.06	344 976.78
	Charges sociales		127 175.73	131 912.77
	Dotations aux amortissements : sur immobilisations		33 142.61	38 530.52
	Dotations aux provisions : sur immobilisations			
	Dotations aux provisions : sur actif circulant			4 146.79
	Dotations aux provisions : pour risques et charges			
	Autres charges		1 902.79	480.30
	TOTAL - CHARGES D'EXPLOITATION	**(II)**	**3 286 546.90**	**3 420 859.23**
RESULTAT D'EXPLOITATION		**(I - II)**	**56 721.23**	**63 957.93**
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée	(III)		
	Perte supportée ou bénéfice tranféré	(IV)		

AUDIT PAU PAYS DE L'AD...
Jean Cazaban - Diane d'ESTRIES
Société d'Expertise Comptable
et Commissariat aux comptes
Bâtiment OUDOUL
Parc d'Activités Pau Pyrénées
9, rue Ada Byron - 64000 PAU
Tél. 05.59.84.89.71 - Fax 05.59.84.89.72
RCS PAU 451 336 317 - SARL Capital 140 000 euros

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

(Devise : EUR)

		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Produits autres valeurs mobilières & créances de l'actif immob.		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions et transfert de charges	363.27	1 484.78
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL - PRODUITS FINANCIERS (V)	**363.27**	**1 484.78**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	5 976.40	5 210.75
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement		
	TOTAL - CHARGES FINANCIERES (VI)	**5 976.40**	**5 210.75**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		-5 613.13	-3 725.97
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		51 108.10	60 231.96
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 175.36	3 985.67
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		500.00
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL - PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**4 175.36**	**4 485.67**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23 262.53	2 074.16
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		567.12
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	TOTAL - CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**23 262.53**	**2 641.28**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-19 087.17	1 844.39
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)	4 796.00	14 144.00
TOTAL - PRODUITS (I+III+V+VII)		3 347 806.76	3 490 787.61
TOTAL - CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		3 320 581.83	3 442 855.26
BENEFICE OU PERTE (total produits - total charges)		27 224.93	47 932.35

RECAPITULATIF

RESULTAT D'EXPLOITATION	56 721.23	63 957.93
OPERATIONS EN COMMUN		
RESULTAT FINANCIER	-5 613.13	-3 725.97
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-19 087.17	1 844.39
PARTICIPATION & IMPOTS SUR LES BENEFICES	4 796.00	14 144.00
BENEFICE OU PERTE	27 224.93	47 932.35

AUDIT PAU PAYS DE L'ADOUR
Jean Cazaban - Diane d'ESTREES
Société d'Expertise Comptable
et Commissariat aux comptes
Baptiste OUDOUY
Parc d'Activités Pau Pyrénées
9, rue Ada Byron - 64000 PAU
Tél. 05.59.84.89.71 - Fax 05.59.84.89.72
RCS PAU 451 336 317 - SARL Capital 140 000 euros

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

ELTS No	ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT exercice du 01.01.07 au 31.12.07	INFORMATIONS PRODUITES Note p.	N/PRODUITES N/S	N/PRODUITES N/A
1	**I – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**	16		
	Conventions générales comptables			
	Méthodes d'évaluation immobilisations			
	Méthodes d'évaluation stock			
	Méthodes d'évaluation créances			
	Informations complémentaires			
	II – COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT			
2	Etat de l'actif immobilisé	TF5		
3	Etat des amortissements	TF6		
4	Etat des provisions	TF7		
5	Etat des créances et des dettes	TF8		
6	Informations et commentaires sur :			
6-1	• Opérations réalisées avec entreprises liées			×
6-2	• Créances et dettes effets de commerce			×
6-3	• Frais d'établissement			×
6-4	• Frais de recherche et de développement			×
6-5	• Fonds commercial			×
6-6	• Avances aux dirigeants			×
6-7	• Produits à recevoir	21		
6-8	• Charges à payer	22		
6-8 bis	• Charges sociales dues			×
6-9	• Charges constatées d'avance	23		
6-10	• Produits constatés d'avance			×
6-11	• Charges à répartir sur plusieurs exercices			×
6-12	• Composition du capital social	24		
6-13	• Parts bénéficiaires			×
6-14	• Obligations convertibles			×
6-15	• Ventilation du chiffre d'affaire net			×
6-16	• Ventilation impôt sur les bénéfices			×
6-17	• Affectation du résultat			×
6-18	• Résultats des cinq derniers exercices			×
	III – ENGAGEMENT FINANCIERS ET DIVERS			
7	Crédit-bail			×
8	Engagements financiers			×
9	Dettes garanties par des sûretés réelles	25		
10	Incidence évaluations fiscales dérogatoires			×
11	Accroissement et allégement dette future d'impôts			×
12	Rémunérations des dirigeants			×
13	Effectif moyen			×
14	Identité stés mères consolidant les cptes de la sté			×
15	Filiales et participations			×
	IV – AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS			
16	Note annexe spécifique			×

N/S : Non significatif N/A : Non applicable

AUDIT PAU PAYS DE L'ADOUR
Jean Cazaban - Diane d'ESTREES
Société d'Expertise Comptable
et Commissariat aux comptes
Bâtiment OUDOUL
Parc d'Activités Pau Pyrénées
9, rue Ada Byron - 64000 PAU
Tél. 05.59.84.89.71 - Fax 05.59.84.89.72
RCS PAU 451 336 317 - SARL Capital 140 000 euros

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

CONVENTIONS GENERALES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux principes de base suivant :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

A compter du 1°janvier 2005, les nouvelles règles comptables relatives aux actifs, amortissements et dépréciations ont été mises en application, la méthode prospective a été retenue.
Seul le caractère significatif du changement de méthode a été appliqué.
Les comptes sont établis selon les principes généraux.

METHODES D'EVALUATION DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, ou à leur coût de production.

La méthode des composants est appliquée pour les immobilisations ayant une valeur décomposable significative.
Le montant amortissable est diminué de la valeur résiduelle lorsqu'elle est connue.

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée probable d'utilisation attendue dans l'entreprise. Lorsque cette application ne correspond pas à la valeur d'usage retenue par l'administration fiscale, un amortissement dérogatoire est constaté.

La décomposition d'une immobilisation en composants a pour effet d'établir un plan d'amortissement séparé pour chaque composant.

Pour les immobilisations non décomposables, la méthode simplifiée des PME a été retenue.

METHODES D'EVALUATION DES STOCKS

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition ou à de production.

METHODES D'EVALUATION DES CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.
Une provision pour dépréciation est pratiquée, le cas échéant, pour tenir compte des difficultés de recouvrement survenues.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES DIVERSES

La société a comptabilisé en charges exceptionnelles pour 22 920 € les dépens, intérêts de retard, dommages et intérêts payés à un de ses anciens salariés.

AUDIT PAU PAYS DE L'ADOUR
Jean Cazaban - Diane d'ESTREES
Société d'Expertise Comptable
et Commissariat aux comptes
Bâtiment OUDOUL
Parc d'Activités Pau Pyrénées
9, rue Ada Byron - 64000 PAU
Tél. 05.59.84.89.71 - Fax 05.59.84.89.72
RCS PAU 451 336 317 - SARL Capital 140 000 euros

IMMOBILISATIONS

(Devise : EUR)

CADRE A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immob. au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Réévaluation en cours d'exercice	AUGMENTATIONS Acquisitions créat., apports & virements
INCORPORELLES	Frais d'établissement de recherche et de développement	I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	II	10 406.02		98.83
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions : Sur sol propre				
	- dont composants				
	Constructions : Sur sol d'autrui				
	- dont composants				
	Constructions : Inst., gén., agenc. & aménag. construc.				
	- dont composants				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		138 301.97		297.28
	- dont composants				
	Autres immob. corporelles : Install. gén., agenc., aménag. divers		91 341.82		14 333.00
	Autres immob. corporelles : Matériel de transport		65 106.03		2 591.98
	Autres immob. corporelles : Matériel de bureau & inform., mobilier		25 547.59		993.48
	Autres immob. corporelles : Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				10 986.25
	TOTAL III		320 297.41		29 201.99
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autrés immobilisations financières		80.00		
	TOTAL IV		80.00		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			330 783.43		29 300.82

CADRE B	IMMOBILISATIONS		DIMINUTIONS Par virements de poste à poste	DIMINUTIONS Par cessions à des tiers ou hors service	Valeur brute des immob à la fin de l'exercice	Rééval. légales Val. d'origine immob. fin d'exercice
INCORPORELLES	Frais d'établiss. et de développ.	I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	II		2 100.00	8 404.85	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions : Sur sol propre					
	Constructions : Sur sol d'autrui					
	Constructions : Inst.. gén., agenc.					
	Install. tech., matériel & outill. industriels			3 353.88	135 245.37	
	Autres immob. corporelles : Install. gén., agenc.			16 049.42	89 625.40	
	Autres immob. corporelles : Matériel de transport				67 698.01	
	Autres immob. corporelles : Mat. bureau & inform.			8 498.77	18 042.30	
	Autres immob. corporelles : Emballages récup.					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes				10 986.25	
	TOTAL III			27 902.07	321 597.33	
FINANCIERES	Particip. évaluées mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				80.00	
	TOTAL IV				80.00	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				30 002.07	330 082.18	

AUDIT PAU PAYS DE L'ADOUR
Jean Cazaban - Diane d'ESTREES
Société d'Expertise Comptable
et Commissariat aux comptes
Bâtiment OUDOUL
Parc d'Activités Pau Pyrénées
9, rue Ada Byron - 64000 PAU
Tél. 05.59.84.89.71 - Fax 05.59.84.89.72
SIRET PAU 451 356 317 - SARL Capital 140 000 euros

AMORTISSEMENTS

(Devise : EUR)

CADRE A — **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortiss. en début d'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions Eléments sortis de l'actif et reprises	**Montant des amortiss. à la fin de l'exercice**
Frais d'établissement et de développement	I				
Autres immobilisations incorporelles	II	10 219.68	252.23	2 100.00	8 371.91
Terrains					
Constructions — Sur sol propre					
Constructions — Sur sol d'autrui					
Constructions — Inst.. générales, agenc. & aménag. construc.					
Installations techniques, matériel & outillage industriels		95 248.39	12 457.25	3 353.88	104 351.76
Autres immob. corporelles — Install. générales, agenc., aménag. divers		62 652.08	6 840.18	16 049.42	53 442.84
Autres immob. corporelles — Matériel de transport		51 142.53	11 370.69		62 513.22
Autres immob. corporelles — Matériel de bureau & informatique, mobilier		19 829.50	2 222.26	8 498.77	13 552.99
Autres immob. corporelles — Emballages récupérables & divers					
TOTAL III		228 872.50	32 890.38	27 902.07	233 860.81
TOTAL GENERAL (I + II + III)		239 092.18	33 142.61	30 002.07	242 232.72

CADRE B — **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
		Différentiel de durée et autres	Mode dégresif	Amort. fisc. exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégresif	Amort. fisc. exceptionnel	
Frais d'établissement & développement	I							
Autres immobilisations incorporelles	II							
Terrains								
Constructions — Sur sol propre								
Constructions — Sur sol d'autrui								
Constructions — Inst. gén., ag., amén. constr.								
Install. tech., matériel & outill. industriels								
Autres immob. corporelles — Inst. gén., ag., amén. divers								
Autres immob. corporelles — Matériel de transport								
Autres immob. corporelles — Matériel de bureau & inform.								
Autres immob. corporelles — Emballages récup. & divers								
TOTAL III								
Frais d'acquisition de titres de participation **TOTAL IV**								
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)								
TOTAL GENERAL non véntilé		**DOTATIONS**			**REPRISES**			
TOTAL GENERAL non véntilé								

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice	**Montant net à la fin de l'exercice**
	Charges à répartir sur plusieurs exercices				
	Primes de remboursement des obligations				

AUDIT PAU PAYS DE L'ADOUR
Jean Cazaux - Diane d'Harcourt
Société d'Expertise Comptable
et Commissariat aux comptes
Bâtiment OUDOUL
Parc d'Activités Pau Pyrénées
9, rue Ada Byron - 64000 PAU
Tél. 05.59.84.89.71 - Fax 05.59.84.89.72
RCS PAU 451 336 317 - SARL Capital 140 000 euros

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

(Devise : EUR)

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augment. Dotations de l'exercice	Diminution Reprises de l'exercice	**Montant à la fin de l'exercice**
PROVISIONS REGLEMENTEES	Prov. reconstit. gisem. miniers & pétroliers Provisions pour investissements Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires dont majorations excep. de 30% Prov. fiscale pour implantation à l'étranger avant le 1.1.1992 après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
	TOTAL I				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges Prov. pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marché à terme Provisions pour amendes & pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions & obligations similaires Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immob. Provisions pour gros entretien et révisions Prov. chges soc. & fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques & charges				
	TOTAL II				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Prov. pour dépréciations sur immobilisations incorporelles corporelles titres mis en équiv. titres de participation financières (autres) Prov. pour dépréciation sur stocks & en-cours	3 600.00		100.00	3 500.00
	Prov. pour dépréciation sur comptes clients	1 328.28		1 328.28	
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL III	4 928.28		1 428.28	3 500.00
	TOTAL GENERAL I + II + III	4 928.28		1 428.28	3 500.00

Dont dotations et reprises

D'exploitation		1 428.28
Financières		
Exceptionn.		

Titres mis en equivalence: montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice

AUDIT PAU PAYS DE L'ADOUR
Jean Cazaban - Diane d'ESTREES
Société d'Expertise Comptable
et Commissariat aux comptes
Bâtiment OUDOUL
Parc d'Activités Pau Pyrénées
9, rue Ada Byron - 64000 PAU
Tél. 05.59.84.89.71 - Fax 05.59.84.89.72
RCS PAU 451 336 317 - SARL Capital 146 000 euros

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

(Devise : EUR)

CADRE A	ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		80.00	80.00	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		189 429.61	189 429.61	
	Créances repr. titres prêtés, dont provisions				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	9 408.00	9 408.00	
		Taxe sur la valeur ajoutée	16 237.64	16 237.64	
		Autres impôts, taxes & vers. assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers		18 565.23	18 565.23	
Charges constatées d'avance			6 942.68	6 942.68	
TOTAUX			240 663.16	240 663.16	
Renvois	(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice				
	(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice				
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers. physisques)				

CADRE B	ETAT DES DETTES		Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)						
Autres emprunts obligataires (1)						
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an max. à l'origine				
		à plus d'1 an à l'origine	100 862.48	51 820.84	49 041.64	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)						
Fournisseurs et comptes rattachés			244 739.53	244 739.53		
Personnel et comptes rattachés			22 730.40	22 730.40		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			44 410.58	44 410.58		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée		2 133.68	2 133.68		
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupes et associés (2)			170 951.85	170 951.85		
Autres dettes			64 796.08	64 796.08		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						
TOTAUX			650 624.60	601 582.86		
Renvois	(1) Emprunt souscrits en cours d'exercice		60 000.00			
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		5 274.15			
	(2) Montant divers emprunts & dettes contractés auprès des associés personnes physiques					

AUDIT PAYS DE L'ADOUR
Jean Cazaban - Diane d'ESTREES
Société d'Expertise Comptable
et Commissariat aux comptes
Bâtiment OUDOUL
Parc d'Activités Pau Pyrénées
9, rue Ada Byron - 64000 PAU
Tél. 05.59.84.89.71 - Fax 05.59.84.89.72
RCS PAU 451 336 317 - SARL Capital 140 000 euros

ANNEXE - ELEMENT 6-7

Exercice du 01.01.07 au 31.12.07

PRODUITS À RECEVOIR

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
40980000	R.R.R. A OBTENIR & AVOIRS	12 402.52	
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	16 380.72	
46870000	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	5 191.91	
TOTAL PRODUITS À RECEVOIR		33 975.15	

AUDIT PAU PAYS DE L'ADOUR
Jean Cazaban - Diane d'ESTREES
Société d'Expertise Comptable
et Commissariat aux comptes
Bâtiment OUDOUL
Parc d'Activités Pau Pyrénées
9, rue Ada Byron - 64000 PAU
Tél. 05.59.84.89.71 - Fax 05.59.84.89.[illegible]
RCS PAU 451 336 317 - SARL Capital 140 000 eur

ANNEXE - ELEMENT 6-8

Exercice du 01.01.07 au 31.12.07

CHARGES À PAYER

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
40811000	FOURN. FACTURES NON PARVENUES		12 279.54
41980000	AVOIR A ETABLIR		1 100.92
42820000	PROVISION CONGES A PAYER		20 499.00
42860000	PERSONNEL-CHARGES A PAYER		2 850.00
43860000	ORGANISMES SOCIAUX A PAYER		18 184.58
45580000	ASSOCIES INTERETS COURUS		2 488.60
TOTAL CHARGES À PAYER			57 402.64

AUDIT PAU PAYS DE L'ADOUR
Jean Cazaban - Diane d'ESTREES
Société d'Expertise Comptable
et Commissariat aux comptes
Bâtiment OUDOUL
Parc d'Activités Pau Pyrénées
9, rue Ada Byron - 64000 PAU
Tél. 05.59.84.89.71 - Fax 05.59.84.89.72
RCS PAU 451 336 317 - SARL Capital 140 000 euros

ANNEXE - ELEMENT 6-9

Exercice du 01.01.07 au 31.12.07

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 942.68	
TOTAL CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		6 942.68	

AUDIT PAU PAYS DE L'ADOUR
Jean Cazaban - Diane d'ESTREES
Société d'Expertise Comptable
et Commissariat aux comptes
Bâtiment OUDOUL
Parc d'Activités Pau Pyrénées
9, rue Ada Byron - 64000 PAU
Tél. 05.59.84.89.71 - Fax 05.59.84.89.72
RCS PAU 451 336 317 - SARL Capital 140 000 euros

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(Devise : EUR)

Catégories de titres	Nombres de titres				Valeur Nominale
	à la clôture de l'exercice N-1	créés pendant l'exercice	remboursés dans l'exercice	à la clôture de l'exercice	
PARTS SOCIALES	7428			7428	24.00

AUDIT PAU PAYS DE L'ADOUR
Jean Cazaban - Diane d'ESTREES
Société d'Expertise Comptable
et Commissariat aux comptes
Bâtiment OUDOUL
Parc d'Activités Pau Pyrénées
9, rue Ada Byron - 64000 PAU
Tél. 05.59.84.89.71 - Fax 05.59.84.89.72
RCS PAU 451 336 317 - SARL Capital 140 000 ...

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

(Devise : EUR)

Postes concernés	Dettes garanties	Mt des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	100 862.47	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**100 862.47**	

AUDIT PAU PAYS DE L'ADOUR
Jean Cazaban - Diane d'ESTREES
Société d'Expertise Comptable
et Commissariat aux comptes
Bâtiment OUDOUL
Parc d'Activités Pau Pyrénées
9, rue Ada Byron - 64000 PAU
Tél. 05.59.84.89.71 - Fax 05.59.84.89.72
RCS PAU 451 336 317 - SARL Capital 140 000 euros