

ASSOCIATION FRAGIL

Numéro SIRET : **48206926700029**

**LA FABRIQUE DES DERVALLIERES
19 RUE JEAN MARC NATTIER
44100 NANTES**

COMPTES ANNUELS

du 01/09/2009 au 31/08/2010

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan	2
<i>ACTIF</i>	2
<i>Actif immobilisé</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
<i>PASSIF</i>	3
<i>Capitaux Propres</i>	3
<i>Provisions pour risques et charges</i>	3
<i>Emprunts et dettes</i>	3
Compte de résultat	4
Bilan et Resultat	6
Resultat SIG	9

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l' ASSOCIATION FRAGIL pour l'exercice du 01/09/2009 au 31/08/2010 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 9 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	1 664,93 Euros
chiffre d'affaires	4 673,71 Euros
résultat net comptable	-7 199,94 Euros

Fait à NANTES

Le 06/04/2011

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet CLAUDE PIAULT

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2010 (12 mois)			Exercice précédent 31/08/2009 (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					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)					
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 665		1 665	18 435	- 16 770
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	1 665		1 665	18 435	- 16 770
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 665		1 665	18 435	- 16 770

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2010 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2009 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 7 536)	7 536	15 226	- 7 690
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	-7 200	-7 690	490
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	336	7 536	- 7 200
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 et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	126	1 594	- 1 468
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	138	4 926	- 4 788
. Organismes sociaux	849	3 904	- 3 055
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	216	476	- 260
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 329	10 899	- 9 570
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 665	18 435	- 16 770

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2009 (12 mois)	Variation	%	
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises				5 579	- 5 579	-100
Production vendue biens				2 922	1 752	59,96
Production vendue services	4 674		4 674			
Chiffres d'affaires Nets	4 674		4 674	8 501	- 3 827	-45,02
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			21 878	22 761	- 883	-3,88
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				618	- 618	-100
Autres produits			169		169	N/S
Total des produits d'exploitation			26 720	31 880	- 5 160	-16,19
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				349	- 349	-100
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements				1 988	- 1 988	-100
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			8 221	9 606	- 1 385	-14,42
Impôts, taxes et versements assimilés			384	732	- 348	-47,54
Salaires et traitements			20 999	21 386	- 387	-1,81
Charges sociales			4 790	5 505	- 715	-12,99
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges						
Total des charges d'exploitation			34 394	39 566	- 5 172	-13,07
RESULTAT EXPLOITATION			-7 674	-7 686	12	0,16
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières						
RESULTAT FINANCIER						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-7 674	-7 686	12	0,16

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2010 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2009 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	474	2	472	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	474	2	472	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		5	- 5	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles		5	- 5	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL	474	-3	477	N/S
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
Total des Produits	27 194	31 882	- 4 688	-14,70
Total des charges	34 394	39 572	- 5 178	-13,09
RESULTAT NET	-7 200	-7 690	490	6,37
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Bilan et Resultat

ASSOCIATION FRAGIL

BILAN ACTIF

Période du 01/09/2009 au 31/08/2010

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2010 (12 mois)			Exercice précédent 31/08/2009 (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						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)						
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	1 665		1 665	100,00	18 435	100,00
512100 CREDIT COOPERATIF	1 665		1 665	100,00	18 435	100,00
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	1 665		1 665	100,00	18 435	100,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 665		1 665	100,00	18 435	100,00

ASSOCIATION FRAGIL

BILAN PASSIF

Période du 01/09/2009 au 31/08/2010

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2009 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 7 536)	7 536	452,61	15 226	82,59
101300 FONDS ASSOCIATIFS	7 536	452,61	15 226	82,59
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-7 200	-432,42	-7 690	-41,70
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	336	20,18	7 536	40,88
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	126	7,57	1 594	8,65
401000 FOURNISSEURS	126	7,57	1 594	8,65
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	138	8,29	4 926	26,72
421000 PERS.REMUNERATIONS D			2 575	13,97
428200 CONGES A PAYER	138	8,29	2 351	12,75
. Organismes sociaux	849	50,99	3 904	21,18
431000 SECURITE SOCIALE	407	24,44	1 313	7,12
437200 CAISSE RETRAITE SALA	270	16,22	2 318	12,57
437300 ASSEDIC	145	8,71	273	1,48
438200 ORG.SOC. CH/CONGES A	26	1,56		
. Etat, impôts sur les bénéfiques				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	216	12,97	476	2,58
447000 AUTRES IMPOTS TAXES			476	2,58
448600 ETAT AUTRES CH. A PA	216	12,97		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				

ASSOCIATION FRAGIL

Période du 01/09/2009 au 31/08/2010

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/08/2010		31/08/2009	
	(12 mois)		(12 mois)	
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	1 329	79,82	10 899	59,12
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 665	100,00	18 435	100,00

Resultat SIG

ASSOCIATION FRAGIL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2009 au 31/08/2010

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/09/2009 au 31/08/2010 (12 mois)		du 01/09/2008 au 31/08/2009 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Ventes de marchandises						
<i>Ventes de marchandises</i>						
Production vendue			5 579	65,63	-5 579	-100,00
Prestations de services	4 674	100,00	2 500	29,41	2 174	86,96
Produits des activités annexes			422	4,96	-422	-100,00
Production stockée						
Production immobilisée						
<i>Production</i>	4 674	100,00	8 501	100,00	-3 827	-45,01
Production de l'exercice	4 674	100,00	8 501	100,00	-3 827	-45,01
Achats de marchandises			349	4,11	-349	-100,00
Variation de stock de marchandises						
<i>Consommation de marchandises</i>			349	4,11	-349	-100,00
Achats de Matières premières & autres approvisionnements			1 988	23,39	-1 988	-100,00
Variation de stock de matières premières						
<i>Consommation de matières premières</i>			1 988	23,39	-1 988	-100,00
Sous traitance directe	428	9,16	5 534	65,10	-5 106	-92,26
Marge brute	4 246	90,84	629	7,40	3 617	575,04
Matières consommables	153	3,27			153	N/S
Services extérieurs	4 754	101,71	2 327	27,37	2 427	104,30
Autres Services extérieurs	2 886	61,75	1 746	20,54	1 140	65,29
<i>Total</i>	7 793	166,73	4 072	47,90	3 721	91,38
Valeur ajoutée produite	-3 547	-75,88	-3 443	-40,49	-104	-3,01
Subventions d'exploitation	21 878	468,08	22 761	267,74	-883	-3,87
Impôts, taxes et versements assimilés	384	8,22	732	8,61	-348	-47,53
Salaires et traitements	20 999	449,27	21 386	251,57	-387	-1,80
Charges sociales	4 790	102,48	5 505	64,76	-715	-12,98
Excédent brut d'exploitation	-7 843	-167,79	-8 304	-97,67	461	5,55
Reprises / charges - transfert			618	7,27	-618	-100,00
Autres produits	169	3,62			169	N/S
Amortissements et provisions						
Autres charges						
<i>Total</i>	169	3,62	618	7,27	-449	-72,64
Résultat d'exploitation	-7 674	-164,17	-7 686	-90,40	12	0,16
Opérations en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
<i>Résultat financier</i>						
Résultat courant avant impôts	-7 674	-164,17	-7 686	-90,40	12	0,16
Produits exceptionnels	474	10,14	2	0,02	472	N/S
Charges exceptionnelles			5	0,06	-5	-100,00
<i>Résultat exceptionnel</i>	474	10,14	-3	-0,03	477	N/S
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	-7 200	-154,03	-7 690	-90,45	490	6,37