

**Ass. ZOOMACOM**  
*13 RUE DENFERT ROCHEREAU*

*42000 ST ETIENNE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*  
*Période du 01/09/2007 au 31/12/2008*

*Activité principale de l'association :*

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à ST ETIENNE**  
**Le 20/03/2009**

**DESITTER Sébastien**  
Expert comptable

***CABINET DESITTER EXP. CPTABLE***  
*7 PLACE MARECHAL FOCH*

*42000 ST ETIENNE*  
*04 77 91 59 40*

Ass. ZOOMACOM

13 RUE DENFERT ROCHEREAU

42000 ST ETIENNE

**COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2008**

	Page
- <i>Détail bilan</i>	1 et 2
- <i>Détail Compte de résultat</i>	3 à 5

**CABINET DESITTER EXP. CPTABLE**  
7 PLACE MARECHAL FOCH

42000 ST ETIENNE  
04 77 91 59 40

## DETAIL BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2008	16	31/08/2007	20	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	13.06		246.17		233.11	94.69
20500000 LOGICIELS	653.06		653.06			
28050000 AMORT. LOGICIELS	640.00		406.89		233.11	57.29
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 036.30		32 284.66		24 248.36	75.11
21820100 MATERIEL DE TRANSPORT	11 200.00		11 200.00			
21830000 MATERIEL BUREAU & MAT. INFORMA	30 745.50		40 037.75		9 292.25	23.21
21830200 ASSURANCES GARANTIES IMMO			836.36		836.36	100.00
21840000 MOBILIER	1 124.48		2 119.48		995.00	46.95
28182010 AMORT MAT DE TRANSPORT	9 747.58		4 766.39		4 981.19	104.51
28183000 AMORTIS/ MAT. BUREAU ET INFORM	24 930.78		16 496.39		8 434.39	51.13
28183020 AMORT GTIES ET ASSURANCE IMMO			241.85		241.85	100.00
28184000 AMORT.MAT & MOBILIER	355.32		404.30		48.98	12.11
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 643.50		1 750.00		106.50	6.09
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	1 643.50		1 750.00		106.50	6.09
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>9 692.86</b>		<b>34 280.83</b>		<b>24 587.97</b>	<b>71.73</b>
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	24 921.45		6 739.00		18 182.45	269.81
41100000 CLIENTS	24 921.45		6 739.00		18 182.45	269.81
AUTRES CREANCES	772.27		36 323.88		35 551.61	97.87
40100000 FOURNISSEURS	264.51		448.50		183.99	41.02
44170000 SUBV. A RECEVOIR			35 875.38		35 875.38	100.00
46710000 DURIAUX YOANN	500.00				500.00	
46870000 Produits à recevoir	7.76				7.76	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	442.25		411.75		30.50	7.41
50300000 VALEURS MOB DE PLACEMENT	442.25		411.75		30.50	7.41
DISPONIBILITES	19 055.21		7.99		19 047.22	NS
51210000 CREDIT COOPERATIF	18 808.25				18 808.25	
53000000 CAISSE	246.96		7.99		238.97	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 270.53		611.03		659.50	107.93
48600000 Charges constatées d'avance	1 270.53		611.03		659.50	107.93
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>46 461.71</b>		<b>44 093.65</b>		<b>2 368.06</b>	<b>5.37</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>56 154.57</b>		<b>78 374.48</b>		<b>22 219.91</b>	<b>28.35</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2008	16	31/08/2007	20	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	7 668.26		15 213.15		7 544.89	49.59
10231000 SUBV CAISSE EPARGNE NON RENOUV	1 538.26		9 083.15		7 544.89	83.06
10250000 LEGS ET DONNS AVEC CONTREP IMMO	6 130.00		6 130.00			
REPORT A NOUVEAU	29 610.66		37.31		29 573.35	NS
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEU	29 610.66				29 610.66	
12900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR			37.31		37.31	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	27 910.13		29 573.35		57 483.48	194.38
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>5 967.73</b>		<b>14 397.51</b>		<b>20 365.24</b>	<b>141.45</b>
PROVISIONS POUR RISQUES			2 111.02		2 111.02	100.00
15182000 PROVISION PR RISQUE			2 111.02		2 111.02	100.00
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT			5 352.55		5 352.55	100.00
19410000 FONDS DEDIES CRESS			5 352.55		5 352.55	100.00
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>			<b>7 463.57</b>		<b>7 463.57</b>	<b>100.00</b>
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	10 173.03		51 041.40		40 868.37	80.07
16400000 EMPRUNT 25000 €	10 142.28		21 073.77		10 931.49	51.87
16884000 INTERET COURUS	30.75		68.78		38.03	55.29
51210000 CREDIT COOPERATIF			29 898.85		29 898.85	100.00
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	3 760.26		8 299.15		4 538.89	54.69
40100000 FOURNISSEURS	1 657.98		5 638.01		3 980.03	70.59
40810000 FOURNISSEURS FACT. NON PARVENU	2 102.28		2 661.14		558.86	21.00
DETTE FISCALES ET SOCIALES	28 916.05		23 344.13		5 571.92	23.87
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	5 873.75		4 264.76		1 608.99	37.73
42820000 PROVISION CONGES PAYES	7 758.86		2 916.93		4 841.93	165.99
43100000 SECURITE SOCIALE	7 421.78		7 184.84		236.94	3.30
43730000 CAISSE DE RETRAITE	2 149.06		1 626.92		522.14	32.09
43740000 ASSEDIC	1 470.75		3 539.26		2 068.51	58.44
43750000 CAISSE DE PREVOYANCE	293.08		218.12		74.96	34.37
43820000 CH SOCIALES/CONGES PAYES	3 342.91		956.85		2 386.06	249.37
44720000 FORMATION CONTINUE	605.86		2 636.45		2 030.59	77.02
AUTRES DETTES	2 337.50		649.37		1 688.13	259.96
46700000 DEBITEURS ET CRED.DI	1 996.11				1 996.11	
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	341.39		649.37		307.98	47.43
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 000.00		1 974.37		3 025.63	153.25
48700000 Produits constatés d'avance	5 000.00		1 974.37		3 025.63	153.25
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>50 186.84</b>		<b>85 308.42</b>		<b>35 121.58</b>	<b>41.17</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>56 154.57</b>		<b>78 374.48</b>		<b>22 219.91</b>	<b>28.35</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2008	16	31/08/2007	20	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	1 226.00				1 226.00	
70700000 VENTE DE MARCHANDISES	1 226.00				1 226.00	
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	60 965.77		48 601.78		22 084.35	56.80
70610000 PRESTATIONS LA TERRASSE	5 156.20		9 396.78		2 361.22	31.41
70620000 PREST. REALISATION PROD	55 735.07		18 247.02		41 137.45	281.81
70630000 PRDT ACTIVITES COMM FORMATION			20 869.11		16 695.29	100.00
70800000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	74.50		88.87		3.40	4.79
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	62 191.77		48 601.78		23 310.35	59.95
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	177 367.68		154 770.35		53 551.40	43.25
74000000 SUBV. REGION	39 629.29				39 629.29	
74131000 SUBV. CONSEIL GENERAL LOIRE	96 666.67		113 333.33		6 000.01	6.62
74132000 SUBV VILLE ST ETIENNE	25 000.00		6 500.00		19 800.00	380.77
74430000 SUBV CONTRATS JEUNES			3 048.09		2 438.47	100.00
74610000 SUBV CG			5 248.01		4 198.41	100.00
74620000 SUBV CNASEA CAE	16 071.72		21 589.91		1 200.21	6.95
74630000 SUBV CNASEA CA			5 051.01		4 040.81	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	2 111.02		2 838.28		159.60	7.03
78150000 REPRISE PROVISION POUR T	2 111.02				2 111.02	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES			2 830.39		2 264.31	100.00
79130000 REMB SOUTIENT EMPLOI JEUNES			7.89		6.31	100.00
COLLECTES			493.08		394.46	100.00
75400000 COLLECTES ET DON			493.08		394.46	100.00
COTISATIONS	1 090.00		3 160.00		1 438.00	56.88
75600000 Cotisations adhérents			180.00		144.00	100.00
75610000 COTISATIONS	1 090.00		2 950.00		1 270.00	53.81
75620000 COTISATIONS MEMBRE PRESTATAIRE			30.00		24.00	100.00
AUTRES PRODUITS	0.47		9.00		6.73	93.47
75800000 Produits divers gestion cour.	0.47		9.00		6.73	93.47
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>242 760.94</b>		<b>209 872.49</b>		<b>74 862.95</b>	<b>44.59</b>
ACHATS DE MARCHANDISES	1 212.74				1 212.74	
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	1 212.74				1 212.74	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	46 134.41		71 524.24		11 084.98	19.37
60400000 ACHAT DE PRESTATIONS	5 122.39		9 136.99		2 187.20	29.92
60600000 Achats non stockés de matières	747.70				747.70	
60610000 FOURN GAZ ET ELECTRICITE	1 721.01		1 572.41		463.08	36.81
60620000 FOURNITURE EAU	218.29		326.42		42.85	16.41
60630000 FOURN. ENTRET. & PETIT EQUIP.	1 151.72		3 466.02		1 621.10	58.46
60640000 FOURN. BUR. ET INFO.	548.14		5 316.00		3 704.66	87.11
60660000 FOURNITURES POUR ACTIVITES	523.80		662.25		6.00	1.13
60680000 CARBURANT	2 845.94		2 056.24		1 200.95	73.01
61200000 REDEVANCES CB PHOTOCOPIEUR	1 744.60		1 776.06		323.75	22.79
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	9 723.26		11 555.52		478.84	5.18
61500000 ENTRETIEN REPARATION	2 431.93		2 485.38		443.63	22.31
61550000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 910.48				1 910.48	
61553000 ENTRETIEN MAT & MOB BURE			1 039.61		831.69	100.00

\* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2008	16	31/08/2007	20	Euros	%
61560000 Maintenance informatique	1 153.27		2 423.84		785.80	40.52
61600000 ASSURANCE	1 690.72		2 161.57		38.54	2.23
62200000 HONORAIRES DIVERS	299.00		145.52		182.58	156.84
62260000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	3 201.89		5 050.00		838.11	20.75
62300000 PUBLICITE, COMMUNICATION	920.09		3 735.28		2 068.13	69.21
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS	3 141.21		1 635.51		1 832.80	140.08
62560000 MISSION	1 368.20		898.77		649.18	90.29
62570000 FRAIS DE RECEPTION			352.07		281.66	100.00
62610000 TELECOMM. FAX + INTERNET			1 298.56		1 038.85	100.00
62620000 TELEPHONE TERRASSE			685.28		548.22	100.00
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	257.47		519.60		158.21	38.06
62640000 TELEPHONE PORTABLE	701.42		987.79		88.81	11.24
62650000 TELEPHONE FIXE	532.96		1 010.05		275.08	34.04
62660000 INTERNET	1 358.02		2 022.42		259.92	16.06
62670000 SITE CHATAUCREUX TEL PORT 3G	876.63		687.92		326.29	59.29
62680000 SITE HEBERGEMENT VIDEO	44.46				44.46	
62690000 SITE HEBERGEMENT MONDE VIRTUEL	34.00				34.00	
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 627.81		2 349.43		251.73	13.39
62810000 Cotisations	238.00		107.00		152.40	178.04
62880000 FORMATION DU PERSONN			6 060.73		4 848.58	100.00
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>605.86</b>		<b>2 884.04</b>		<b>1 701.37</b>	<b>73.74</b>
63330000 FORMATION CONTINUE	605.86		2 644.04		1 509.37	71.36
63500000 AUTRES IMPOTS TAXES, VSMT ASSI			240.00		192.00	100.00
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>117 605.31</b>		<b>115 106.31</b>		<b>25 520.26</b>	<b>27.71</b>
64110000 SALAIRES BRUTS	112 763.38		112 189.38		23 011.88	25.64
64120000 Rémunération congés payés	4 841.93		2 916.93		2 508.39	107.49
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>35 753.23</b>		<b>28 694.47</b>		<b>12 797.65</b>	<b>55.75</b>
64510000 COTISATIONS URSSAF	20 497.05		15 145.58		8 380.59	69.17
64530000 COTISATIONS RETRAITE	7 201.44		7 060.88		1 552.74	27.49
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	4 657.52		4 800.51		817.11	21.28
64550000 CHARGES SOC SUR CP	2 386.06		956.85		1 620.58	211.71
64750000 MEDECINE TRAVAIL, PHARMAC	1 011.16		730.65		426.64	72.99
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>19 874.42</b>		<b>21 804.15</b>		<b>2 431.10</b>	<b>13.94</b>
68111000 DOT AMORT A.A.I	233.11		349.55		46.53	16.64
68112000 DOT AMORT IMMOBILISATION	19 641.31		21 454.60		2 477.63	14.44
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			<b>2 111.02</b>		<b>1 688.82</b>	<b>100.00</b>
68150000 DOT. PROV. RISQUES ET CH.			2 111.02		1 688.82	100.00
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>3 558.73</b>		<b>174.58</b>		<b>3 419.07</b>	<b>NS</b>
65100000 HEBERGEMENT ET SERVICE WEB	3 493.34		174.58		3 353.68	NS
65400000 PERTES IRRECOUVRABLES	64.25				64.25	
65800000 AUTRES CHARGES GESTION COUR.	1.14				1.14	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>224 744.70</b>		<b>242 298.81</b>		<b>30 905.65</b>	<b>15.94</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>18 016.24</b>		<b>32 426.32</b>		<b>43 957.30</b>	<b>169.45</b>

\* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2008	16	31/08/2007	20	Euros	%
PRODUITS DES AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ACTIF IMMOBILISE	114.82				114.82	
76200000 Produits des immobilisations f	114.82				114.82	
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>114.82</b>				<b>114.82</b>	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 434.11		618.01		1 939.70	392.33
66100000 CHARGES D'INTERET	965.04		618.01		470.63	95.19
66160000 AGIOS BANCAIRES	1 439.39				1 439.39	
66800000 CHARGES FINANCIERES DIVERSES	29.68				29.68	
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>2 434.11</b>		<b>618.01</b>		<b>1 939.70</b>	<b>392.33</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>2 319.29</b>		<b>618.01</b>		<b>1 824.88</b>	<b>369.10</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>15 696.95</b>		<b>33 044.33</b>		<b>42 132.41</b>	<b>159.38</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	6 305.22		120.59		6 208.75	NS
77000000 PRODUITS EXCEPTIONNE	1 840.57		0.55		1 840.13	NS
77200000 PRODUITS S/EXERCICE ANTE	4 464.65		120.04		4 368.62	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	8 174.89		10 516.85		238.59	2.84
77500000 PRODUITS SUR CESSIONS D'ACTIFS	630.00		600.00		150.00	31.25
77700000 QUOTE PART SUBV INVEST	7 544.89		9 916.85		388.59	4.90
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>14 480.11</b>		<b>10 637.44</b>		<b>5 970.16</b>	<b>70.16</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	2 959.93		4 491.73		633.45	17.63
67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	32.80				32.80	
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			3 241.53		2 593.22	100.00
67120000 AMENDES ET PENALITES	786.11		45.00		750.11	NS
67200000 SUBV CRESS	2 141.02		1 205.20		1 176.86	122.06
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	4 659.55		2 674.73		2 519.77	117.76
67520000 V.N.C IMMOB. CEDEES	4 659.55		2 674.73		2 519.77	117.76
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>7 619.48</b>		<b>7 166.46</b>		<b>1 886.31</b>	<b>32.90</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>6 860.63</b>		<b>3 470.98</b>		<b>4 083.85</b>	<b>147.07</b>
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>257 355.87</b>		<b>220 509.93</b>		<b>80 947.93</b>	<b>45.89</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>234 798.29</b>		<b>250 083.28</b>		<b>34 731.67</b>	<b>17.36</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>22 557.58</b>		<b>29 573.35</b>		<b>46 216.26</b>	<b>195.35</b>
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	5 352.55				5 352.55	
78940000 REPRISE S/ENGAGTS A REALISER	5 352.55				5 352.55	
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>27 910.13</b>		<b>29 573.35</b>		<b>51 568.81</b>	<b>217.97</b>

\* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois