



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2007



Alain WEIL
2 B RUE EDITH CAVELL
92400 COURBEVOIE
Téléphone : 0143333600



Bilan Actif

SOS GLOBI

Période du 01/01/07 au 31/12/07

Edition du 16/06/08

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2007	Net (N-1) 31/12/2006
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	2 827	2 760	67	546
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 827	2 760	67	546
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ	2 827	2 760	67	546

STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières				
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				460
TOTAL stocks et en-cours :				460
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :				
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	9 604		9 604	12 357
Disponibilités	9 355		9 355	2 786
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	18 959		18 959	15 143
ACTIF CIRCULANT	18 959		18 959	15 603

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	21 786	2 760	19 026	16 149
----------------------	---------------	--------------	---------------	---------------

Bilan Passif

SOS GLOBI

Période du 01/01/07 au 31/12/07
Edition du 16/06/08

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2007	Net (N-1) 31/12/2006
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	7 626	12 979
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		1 981
Résultat de l'exercice	8 170	(7 335)
TOTAL situation nette :	15 796	7 626
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	15 796	7 626
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 400	1 932
Dettes fiscales et sociales		354
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		4 637
TOTAL dettes diverses :	1 400	6 923
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES	1 830	1 600
DETTES	3 230	8 523
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	19 026	16 149

Compte de Resultat (Première Partie)

SOS GLOBI

Période du 01/01/07 au 31/12/07
Edition du 16/06/08

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2007	Net (N-1) 31/12/2006
Ventes de marchandises				202
Production vendue de biens	111		111	
Production vendue de services	4 439		4 439	3 418
Chiffres d'affaires nets	4 550		4 550	3 620
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			11 858	150
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			16 408	3 770
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			460	
Autres achats et charges externes			7 833	7 038
TOTAL charges externes :			8 293	7 038
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			20	25
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				1 822
Charges sociales			(336)	1 351
TOTAL charges de personnel :			(336)	3 173
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			479	869
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			479	869
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			30	
CHARGES D'EXPLOITATION			8 486	11 105
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			7 923	(7 335)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SOS GLOBI

Période du 01/01/07 au 31/12/07
Edition du 16/06/08

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2007	Net (N-1) 31/12/2006
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	7 923	(7 335)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	247	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	247	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RÉSULTAT FINANCIER	247	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	8 170	(7 335)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	16 655	3 770
TOTAL DES CHARGES	8 486	11 105
BÉNÉFICE OU PERTE	8 170	(7 335)

Détail des Comptes

SOS GLOBI

Période du 01/01/07 au 31/12/07

Edition du 16/06/08

Ciel Etats comptables et fiscaux 15.01

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2007	Net N-1 31/12/2006	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISE *						
Immobilisation incorporelles						
Immobilisations corporelles						
Autres immobilisations corporelles	2 826,79	2 760,14	66,65	545,73	-479,08	-87,79
218300 MATERIEL DE BUREAU ET I	2 826,79		2 826,79	2 826,79		
281830 AMORTISSEMENT MATERIEL		2 760,14	-2 760,14	-2 281,06	-479,08	21,00
Immobilisations financières (2)						
TOTAL (II)	2 826,79	2 760,14	66,65	545,73	-479,08	-87,79
ACTIF CIRCULANT						
Stocks *						
Marchandises				460,00	-460,00	-100,00
370000 STOCKS DE MARCHANDISES				460,00	-460,00	-100,00
Créances						
Divers						
Valeurs mobilières de placement	9 604,39		9 604,39	12 357,24	-2 752,85	-22,28
507000 LIVRET A	9 604,39		9 604,39	12 357,24	-2 752,85	-22,28
Disponibilités	9 354,63		9 354,63	2 786,16	6 568,47	235,75
512000 CAISSE EPARGNE	8 918,13		8 918,13	2 478,71	6 439,42	259,79
530000 CAISSE	436,50		436,50	307,45	129,05	41,97
COMPTES DE REGULARISATION						
TOTAL (III)	18 959,02		18 959,02	15 603,40	3 355,62	21,51
TOTAL GENERAL (I à VI)	21 785,81	2 760,14	19 025,67	16 149,13	2 876,54	17,81

Détail des Comptes

SOS GLOBI

Période du 01/01/07 au 31/12/07

Edition du 16/06/08

Ciel Etats comptables et fiscaux 15.01

Bilan Passif (2051)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2007	31/12/2006	En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel (1)*	7 626,01	12 979,08	-5 353,07	-41,24
102000 FOND ASSOC. SANS DROITS DE REP	7 626,01	12 979,08	-5 353,07	-41,24
Report à nouveau		1 981,48	-1 981,48	-100,00
110000 RESULTAT DE L'EXERCICE (BENEFI		1 981,48	-1 981,48	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	8 169,66	-7 334,55	15 504,21	-211,39
TOTAL (I)	15 795,67	7 626,01	8 169,66	107,13
Autres fonds propres				
Provisions pour risques et charges				
DETTES (4)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 400,00	1 932,00	-532,00	-27,54
408000 FOURNIS. FACTURES NON PARVENUE	1 400,00	1 932,00	-532,00	-27,54
Dettes fiscales et sociales		353,97	-353,97	-100,00
421ONDONG ONDONG ESSALT		280,97	-280,97	-100,00
437100 ASSEDIC		55,00	-55,00	-100,00
443300 FORMATION CONTINUE		18,00	-18,00	-100,00
Autres dettes		4 637,15	-4 637,15	-100,00
471000 COMPTE ATTENTE		4 637,15	-4 637,15	-100,00
Compte régul.				
Produits constatés d'avance (4)	1 830,00	1 600,00	230,00	14,37
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 830,00	1 600,00	230,00	14,37
TOTAL (IV)	3 230,00	8 523,12	-5 293,12	-62,10
TOTAL GENERAL (I à V)	19 025,67	16 149,13	2 876,54	17,81

Détail des Comptes

SOS GLOBI

Période du 01/01/07 au 31/12/07

Edition du 16/06/08

Ciel Etats comptables et fiscaux 15.01

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2007	Net N-1 31/12/2006	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises *		202,00	-202,00	-100,00
707000 VENTES DE MARCHANDISES		202,00	-202,00	-100,00
Production vendue de biens *	111,05		111,05	
701000 VENTES DE PRODUITS FINIS	111,05		111,05	
Production vendue de services *	4 439,20	3 418,00	1 021,20	29,88
706100 ADHESION	620,00	947,00	-327,00	-34,53
706200 ABONNEMENT	340,00	298,00	42,00	14,09
708100 PROD. SERV. EXPLOIT. INTER. PE		1 693,00	-1 693,00	-100,00
708710 DONS	3 179,20		3 179,20	
708720 MEMBRES BIENFAITEURS	300,00	480,00	-180,00	-37,50
Chiffres d'affaires nets *	4 550,25	3 620,00	930,25	25,70
Subvention d'exploitation	11 858,00	150,00	11 708,00	7 805,33
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	10 258,00	150,00	10 108,00	6 738,67
741000 MINISTERE OUTRE MER	1 600,00		1 600,00	
Total des produits d'exploitation (2) (I)	16 408,25	3 770,00	12 638,25	335,23
CHARGES D'EXPLOITATION				
Variation de stock (mat. 1ère et autre appro.) *	460,00		460,00	
603000 VARIATION DE STOCKS APPRO MARC	460,00		460,00	
Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *	7 832,63	7 037,59	795,04	11,30
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	206,34		206,34	
615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS		1 138,00	-1 138,00	-100,00
622600 HONORAIRES	-532,00	1 717,45	-2 249,45	-130,98
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU		39,06	-39,06	-100,00
623000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	3 282,10	39,00	3 243,10	8 315,64
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	2 994,98		2 994,98	
623800 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA	205,00		205,00	
625000 DEPLACEM. MISSIONS ET RECEPTIO		2 367,58	-2 367,58	-100,00
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	558,60	226,40	332,20	146,73
625700 FRAIS DE REUNION	37,87		37,87	
626000 FRAIS POSTAUX		1 203,34	-1 203,34	-100,00
626100 TELEPHONE	970,18		970,18	
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	109,56	206,76	-97,20	-47,01
628100 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.)		100,00	-100,00	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés *	20,00	24,86	-4,86	-19,55
631300 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	20,00	24,86	-4,86	-19,55
Salaires et traitements *		1 822,12	-1 822,12	-100,00
641100 SALAIRES APPOINT. COMMIS. DE B		1 685,78	-1 685,78	-100,00
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS		136,34	-136,34	-100,00
Charges sociales (10)	-335,97	1 351,09	-1 687,06	-124,87
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	-280,97	904,97	-1 185,94	-131,05
645300 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.		282,12	-282,12	-100,00
645400 COTISATIONS ASSEDIC	-55,00	164,00	-219,00	-133,54
<u>Dotation d'exploitation</u>				
Sur immobilisations - dot. aux amort. *	479,08	868,89	-389,81	-44,86
681000 DOTATIONS AUX AMORT. & AUX PRO	479,08		479,08	
681120 IMMOBILISATIONS CORPORELLES		868,89	-868,89	-100,00
Autres charges (12)	30,00		30,00	
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	30,00		30,00	
Total des charges d'exploitation (4) (II)	8 485,74	11 104,55	-2 618,81	-23,58
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	7 922,51	-7 334,55	15 257,06	-208,02
Opérations en commun				
Produits financiers				

Détail des Comptes

SOS GLOBI

Période du 01/01/07 au 31/12/07

Edition du 16/06/08

Ciel Etats comptables et fiscaux 15.01

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2007	Net N-1 31/12/2006	Variation	
			En valeur	En %
Autres intérêts et produits assimilés (5)	247,15		247,15	
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	247,15		247,15	
Total des produits financiers (V)	247,15		247,15	
Charges financières				
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)	247,15		247,15	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	8 169,66	-7 334,55	15 504,21	-211,39

Détail des Comptes

SOS GLOBI

Période du 01/01/07 au 31/12/07

Edition du 16/06/08

Ciel Etats comptables et fiscaux 15.01

Compte de Résultat (2053)				
	Net 31/12/2007	Net N-1 31/12/2006	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	16 655,40	3 770,00	12 885,40	341,79
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	8 485,74	11 104,55	-2 618,81	-23,58
5 - BENEFICE OU PERTE	8 169,66	-7 334,55	15 504,21	-211,39

Annexe



P1
EXPERT COMPTABLE - COMMISSAIRE AUX COMPTES - D.E.S.S DE GESTION FINANCIERE

Attestation

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise SOS GLOBI pour l'exercice du 01/01/07 au 31/12/07 et conformément aux termes de ma lettre de mission en date du (conformément à nos accords), j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts.

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'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 13 pages, se caractérisent par les données suivantes

- total du bilan en € :	19 025,67
- chiffre d'affaires en € :	4 550,25
- résultat net comptable en € :	8 169,66

Fait à Courbevoie:

le

Il est à noter que :

- Pour cet exercice, une subvention pour 1 830 € encaissée en 2007 a été enregistrée en attente d'affectation, dans le compte de bilan : Produits constatés d'avance. Ce montant correspond aux subventions reçues pour des actions non encore réalisées partiellement ou totalement au 31/12/2007.

Sur l'exercice 2007, nous avons évalué les Contributions volontaires en nature et nous avons également pris note des diverses prestations en nature dont bénéficient l'association SOS GLOBI.

Le détail de l'évaluation s'explique comme suit :

- Evaluation des heures de travail bénévoles :

"	Mr GODART : 2 heures par jour, à 23 € de l'heure pour 12 mois	
	+ 45% de charges sociales : $(2*7*4.333*23*12)*1.45 =$	24 280€
"	Téléphone : 1 personne à 0,5 heures par jour à 10 € de l'heure pour 12 mois	
	+ 45% de charges sociales : $(0.5*7*4.333*10*12)*1.45 =$	2 640 €
"	Permanence : 1 personne à 2 heures par semaine, à 15 € de l'heure pour 10 mois	
	+ 45% de charges sociales : $(2*4.333*15*10)*1.45 =$	1 890 €
"	Groupes de parole : 2 personnes à 4 h par séance, à 10 € de l'heure, pour 30 séances par an	
	+ 45 % de charges sociales : $(2*4*30*10)*1.45 =$	3 480 €
"	Actions : 10 personnes pour 4 actions de 6 heures par mois à 15€ de l'heure pour 10 mois	
	+ 45% de charges sociales : $(10*4*6*15*10)*1.45 =$	52 200 €
"	Réunions diverses : 15 pers. pour ½ journée tout les 15 jours à 12.5€/heure pour 10 mois	
	+ 45% de ch. sociales : $(15*3.5*2*12.5*10)*1.45 =$	19 030 €
"	Total bénévolat	103 520 €

- Prestations en nature

"	Vitalaire : routage de courrier (timbres + enveloppes)	2 500 €
"	Biorades : coffret réactif pour dépistage	1 000 €
"	Choisy-le-roi : création d'une plaquette	3 000 €
"	Total prestations	6 500 €