

ETATS FINANCIERS

2010

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

SAS PE@RL

*ESTER TECHNOPOLE
87000 LIMOGES*

Arvid LEPETIT

Expert-Comptable inscrit au tableau de l'ordre de LIMOGES

155, rue François PERRIN

87000 LIMOGES

 SOMMAIRE**ETATS FINANCIERS RESUMES**

<i>BILAN</i>	4
<i>COMPTE DE RESULTAT</i>	6
<i>SOLDES INTERMEDIARES DE GESTION</i>	7

ETATS FINANCIERS DETAILLES

<i>BILAN DETAILLE</i>	10
<i>COMPTE DE RESULTAT DETAILLE</i>	14

AUTRES RENSEIGNEMENTS

<i>LISTE SIMPLIFIEE DES IMMOBILISATIONS</i>	19
<i>DU RESULTAT A LA TRESORERIE</i>	21

ETATS FINANCIERS

2010

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

ETATS FINANCIERS RESUMES

 BILAN

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	59 994	6 977	53 017	18 601
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	10 622		10 622	13 018
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillag	208 852	102 322	106 531	41 809
Autres immobilisations corporelles	47 172	33 888	13 285	19 965
Immob. en cours / Avances & acomptes				30 900
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations et créances rattachées	3 825		3 825	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	330 466	143 187	187 279	124 293
<i>Stocks</i>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	23 763		23 763	12 727
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	145 988		145 988	218 962
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	138 683		138 683	101 934
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	43 815		43 815	14 589
Autres créances	244 329		244 329	187 998
<i>Divers</i>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	2 056		2 056	77 306
Disponibilités	152 871		152 871	21 803
Charges constatées d'avance	5 407		5 407	1 653
ACTIF CIRCULANT	756 913		756 913	636 972
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 087 378	143 187	944 192	761 265

 BILAN

	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
PASSIF		
<i>CAPITAUX PROPRES</i>		
Capital social ou individuel	200 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	54 187	205 742
<i>Résultat de l'exercice</i>	<i>-47 927</i>	<i>8 445</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<i>TOTAL CAPITAUX PROPRES</i>	<i>210 261</i>	<i>258 187</i>
<i>AUTRES FONDS PROPRES</i>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	200 000	
<i>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</i>	<i>200 000</i>	
<i>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</i>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<i>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</i>		
<i>DETTES</i>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	116 788	36 079
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses – Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	157 022	146 358
Dettes fiscales et sociales	70 423	69 241
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 692	8 692
Produits constatés d'avance	181 006	242 709
<i>TOTAL DETTES</i>	<i>533 931</i>	<i>503 078</i>
Ecart de conversion – Passif		
<i>TOTAL PASSIF</i>	<i>944 192</i>	<i>761 265</i>

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de marchandises						
Production de biens vendue						
Production de services vendue	233 461	100,00	404 535	100,00	-171 074	-42,29
CHIFFRE D'AFFAIRES	233 461	100,00	404 535	100,00	-171 074	-42,29
Production stockée	11 036	4,73	-50 298	-12,43	61 335	-121,94
Subventions d'exploitation	169 076	72,42	52 978	13,10	116 098	219,14
Autres produits	158 624	67,94	111 829	27,64	46 795	41,85
Total	572 197	245,09	519 043	128,31	53 153	10,24
ACHATS CONSOMMES						
Achats de marchandises						
Variation de stocks marchandises						
Achats de m.p & aut.approv.	18 547	7,94	30 675	7,58	-12 128	-39,54
Variation de stocks m.p & aut.approv.						
Autres achats	25 821	11,06	26 294	6,50	-473	-1,80
Total	44 368	19,00	56 969	14,08	-12 601	-22,12
MARGE SUR ACHATS CONSOMMES	527 829	226,09	462 074	114,22	65 754	14,23
CHARGES D'EXPLOITATION						
Fournitures non stockées	9 652	4,13	7 252	1,79	2 400	33,10
Services extérieurs	113 960	48,81	108 720	26,88	5 240	4,82
Autres services extérieurs	70 930	30,38	81 099	20,05	-10 169	-12,54
Impôts, taxes et vers. assim.	8 597	3,68	13 735	3,40	-5 138	-37,41
Salaires et Traitements	270 357	115,80	185 301	45,81	85 056	45,90
Charges sociales	46 557	19,94	32 400	8,01	14 157	43,70
Dotation aux amort. et provisions	52 219	22,37	31 179	7,71	21 040	67,48
Autres charges	148	0,06	1 470	0,36	-1 323	-89,97
Total	572 419	245,19	461 155	114,00	111 264	24,13
RESULTAT D'EXPLOITATION	-44 591	-19,10	919	0,23	-45 509	NS
Produits financiers	1 333	0,57	9 733	2,41	-8 400	-86,31
Charges financières	6 786	2,91	3 079	0,76	3 707	120,39
Résultat financier	-5 453	-2,34	6 654	1,64	-12 107	-181,96
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	-50 044	-21,44	7 572	1,87	-57 616	-760,88
Produits exceptionnels	2 117	0,91	873	0,22	1 245	142,66
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	2 117	0,91	873	0,22	1 245	142,66
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-47 927	-20,53	8 445	2,09	-56 372	-667,52

SOLDES INTERMEDIARES DE GESTION

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
NEGOCE						
Ventes de marchandises						
Coût d'achats marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
Production vendue	233 461	95,49	404 535	111,10	-171 074	-42,29
Production stockée	11 036	4,51	-50 298	-13,81	61 335	-121,94
Production immobilisée			9 892	2,72	-9 892	-100,00
Total	244 497	100,00	364 128	100,00	-119 631	-32,85
ACHATS CONSOMMES						
Achats de matières premières et approv.	18 547	7,59	30 675	8,42	-12 128	-39,54
Variation de stocks						
Sous-traitance directe	25 821	10,56	26 294	7,22	-473	-1,80
Total	44 368		56 969		-12 601	-22,12
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	200 129	81,85	307 159	84,35	-107 030	-34,85
MARGE BRUTE GLOBALE	200 129	81,85	307 159	84,35	-107 030	-34,85
Autres achats et charges externes	194 542	79,57	197 071	54,12	-2 528	-1,28
VALEUR AJOUTEE	5 587	2,28	110 089	30,23	-104 502	-94,93
Subventions d'exploitation	169 076	69,15	52 978	14,55	116 098	219,14
Impôts, taxes et verst assimilés	8 597	3,52	13 735	3,77	-5 138	-37,41
Charges de personnel	316 914	129,62	217 701	59,79	99 213	45,57
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-150 848	-61,70	-68 369	-18,78	-82 479	120,64
Reprises s/ charges et Transferts	19 637	8,03			19 637	
Autres produits	138 986	56,85	101 937	27,99	37 050	36,35
Dot. amortissements et provisions	52 219	21,36	31 179	8,56	21 040	67,48
Autres charges	148	0,06	1 470	0,40	-1 323	-89,97
RESULTAT D'EXPLOITATION	-44 591	-18,24	919	0,25	-45 509	NS
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	1 333	0,55	9 733	2,67	-8 400	-86,31
Charges financières	6 786	2,78	3 079	0,85	3 707	120,39
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔT	-50 044	-20,47	7 572	2,08	-57 616	-760,88
Produits exceptionnels	2 117	0,87	873	0,24	1 245	142,66
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	2 117	0,87	873	0,24	1 245	142,66
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-47 927	-19,60	8 445	2,32	-56 372	-667,52

ETATS FINANCIERS

2010

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

ETATS FINANCIERS DETAILLES

 BILAN DETAILLE

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions, brevets et droits assimilés</i>				
205000 – LOGICIELS	12 483,00		12 483,00	3 550,00
205100 – BREVETS	47 511,17		47 511,17	18 857,13
280500 – AMORT.LOGICIELS		4 720,01	-4 720,01	-2 863,00
280510 – AMORT.BREVETS		2 257,48	-2 257,48	-942,86
	59 994,17	6 977,49	53 016,68	18 601,27
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>				
232000 – IMMO.INCORP.EN-COURS	10 621,92		10 621,92	13 018,04
	10 621,92		10 621,92	13 018,04
Immobilisations corporelles				
<i>Installations techniques, matériel et outillage</i>				
215300 – MATERIEL DE RECHERCHE	177 711,46		177 711,46	74 196,42
215400 – MATERIEL ET OUTILLAGE	31 140,88		31 140,88	31 140,88
281530 – AMORT. MATERIEL DE RECHERCHE		89 511,55	-89 511,55	-55 160,15
281540 – AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE		12 809,97	-12 809,97	-8 368,29
	208 852,34	102 321,52	106 530,82	41 808,86
<i>Autres immobilisations corporelles</i>				
218100 – INSTALL.AGENC.DIVERS	5 631,00		5 631,00	5 631,00
218200 – MATERIEL DE TRANSPORT	12 374,07		12 374,07	12 374,07
218300 – MAT.BUREAU ET INFORMATIQUE	26 476,36		26 476,36	22 902,36
218400 – MOBILIER	2 691,00		2 691,00	2 691,00
281810 – AMORT.INSTAL.AGENC.DIVERS		2 914,21	-2 914,21	-2 039,20
281820 – AMORT.MAT.ET OUTILLAGE		8 723,71	-8 723,71	-6 248,90
281830 – AMORT.MAT.BUREAU INFORM.		20 736,56	-20 736,56	-14 379,62
281840 – AMORT.MOBILIER		1 513,11	-1 513,11	-965,72
	47 172,43	33 887,59	13 284,84	19 964,99
<i>Immob. en cours / Avances & acomptes</i>				
231000 – IMMO.CORP.EN-COURS				30 900,00
				30 900,00
Immobilisations financières				
<i>Participations et créances rattachées</i>				
261100 – TITRES DE PARTICIPATION	3 825,00		3 825,00	
	3 825,00		3 825,00	
ACTIF IMMOBILISE	330 465,86	143 186,60	187 279,26	124 293,16
Stocks				
<i>En cours de production de services</i>				
345000 – MES.ET ETUDES EN COURS	23 763,00		23 763,00	12 726,79
	23 763,00		23 763,00	12 726,79
Créances				
<i>Clients et comptes rattachés</i>				
411000 – CLIENTS	103 105,02		103 105,02	102 781,06
418105 – CLIENTS FACT. A ETABLIR 5.5%	3 807,62		3 807,62	7 137,81
418119 – CLIENTS FACT. A ETABLIR 19.6%	39 075,06		39 075,06	109 043,27

 BILAN DETAILLE

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	145 987,70		145 987,70	218 962,14
444000 – ETAT-IMPOT SOCIETES	138 683,00		138 683,00	101 934,00
	138 683,00		138 683,00	101 934,00
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>				
445660 – TVA DEDUCTIBLE				3 535,74
445670 – CREDIT DE TVA	19 680,00		19 680,00	2 830,00
445800 – TVA A REGULARISER	5 614,20		5 614,20	1 166,67
445860 – TVA SUR FACT.NON PARVENUES	18 521,16		18 521,16	7 056,56
	43 815,36		43 815,36	14 588,97
<i>Autres créances</i>				
441000 – ETAT-SUBVENTION A RECEVOIR	244 329,06		244 329,06	187 998,41
	244 329,06		244 329,06	187 998,41
Divers				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
503000 – VAL.MOB.DE PLACEMENTS	2 056,07		2 056,07	77 306,12
	2 056,07		2 056,07	77 306,12
<i>Disponibilités</i>				
512700 – CIC-BANQUE CIO	152 870,91		152 870,91	21 802,50
	152 870,91		152 870,91	21 802,50
<i>Charges constatées d'avance</i>				
486000 – CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	5 407,43		5 407,43	1 653,00
	5 407,43		5 407,43	1 653,00
ACTIF CIRCULANT	756 912,53		756 912,53	636 971,93
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 087 378,39	143 186,60	944 191,79	761 265,09

 BILAN DETAILLE

	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
<i>Capital social ou individuel</i>		
101300 – CAPITAL	200 000,00	40 000,00
	200 000,00	40 000,00
<i>Réserve légale</i>		
106110 – RESERVE LEGALE	4 000,00	4 000,00
	4 000,00	4 000,00
<i>Report à nouveau</i>		
110000 – REPORT A NOUVEAU	54 187,30	205 742,40
	54 187,30	205 742,40
<i>Résultat de l'exercice</i>	-47 926,66	8 444,90
TOTAL CAPITAUX PROPRES	210 260,64	258 187,30
AUTRES FONDS PROPRES		
<i>Avances conditionnées</i>		
167400 – AVANCE CONDIT.REGION	200 000,00	
	200 000,00	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	200 000,00	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES		
<i>Emprunts</i>		
164200 – EMPRUNT CIC 55 115 €	25 659,28	33 503,90
164300 – EMPRUNT CIC 12 522 €		2 575,04
164400 – EMPRUNT CIC 103 000 €	90 978,42	
168840 – INTERETS COURUS EMPRUNTS	150,56	
	116 788,26	36 078,94
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>		
401000 – FOURNISSEURS	39 034,71	34 053,36
408100 – FOURN.-FACT.NON PARVENUES	117 986,95	112 304,20
	157 021,66	146 357,56
<i>Personnel</i>		
421000 – PERS.-REMUNER.DUES	828,59	
428200 – PERS.-CONGES A PAYER	9 434,47	7 063,43
	10 263,06	7 063,43
<i>Organismes sociaux</i>		
431000 – SECURITE SOCIALE	12 440,00	9 596,00
437300 – CAISSE DE RETRAITE	10 761,00	7 075,00
437400 – POLE EMPLOI	8 134,00	4 782,00
438600 – CHARG.SOC.-CHARGES A PAYER	3 773,79	2 825,37
	35 108,79	24 278,37

 BILAN DETAILLE

	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
445712 – TVA COLLECTEE 5.50%	139,55	803,27
445714 – TVA COLLECTEE 19.60%	16 462,37	13 627,53
445870 – TVA SUR FACT.A ETABLIR	5 045,25	18 242,08
	21 647,17	32 672,88
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
448600 – ETAT–AUTRES CHARG.A PAYER	3 404,00	5 226,00
	3 404,00	5 226,00
<i>Autres dettes</i>		
467200 – INCUBATEUR DE PROJET	8 691,80	8 691,80
	8 691,80	8 691,80
<i>Produits constatés d'avance</i>		
487000 – PRODUITS CONSTAT.AVANCE	181 006,41	242 708,81
	181 006,41	242 708,81
TOTAL DETTES	533 931,15	503 077,79
TOTAL PASSIF	944 191,79	761 265,09

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
<i>Production de services vendue</i>				
706005 – PREST.DE SERVICES 5.50%		92 312,80	-92 312,80	-100,00
706019 – PREST.DE SERVICES 19.60%		777,36	-777,36	-100,00
706100 – ETUDES ET RECHERCHES		311 444,62	-311 444,62	-100,00
706110 – PRESTATIONS CONTROLE SANITAIRE	50 838,21		50 838,21	
706120 – PRESTATIONS DEPISTAGE RADON	19 246,39		19 246,39	
706180 – PRESTATIONS AUTRES MESURES	41 750,49		41 750,49	
706200 – PRESTATIONS EXPERTISES	14 170,00		14 170,00	
706210 – PRESTATIONS EXPERTISES SITES	54 963,76		54 963,76	
706250 – PRESTATIONS EXPERTISE INTELLECTUELL	1 000,00		1 000,00	
706280 – PRESTATIONS AUTRES EXPERTISES	5 142,00		5 142,00	
706802 – PRESTATIONS RECHERCHE ECORCES	46 350,00		46 350,00	
	233 460,85	404 534,78	-171 073,93	-42,29
CHIFFRE D'AFFAIRES	233 460,85	404 534,78	-171 073,93	-42,29
<i>Production stockée</i>				
713400 – VAR.MES.ETUDES EN-COURS	11 036,21	-50 298,41	61 334,62	-121,94
	11 036,21	-50 298,41	61 334,62	-121,94
<i>Subventions d'exploitation</i>				
740000 – SUBVENTION D'EXPLOITATION	28 373,03		28 373,03	
740100 – SUBV. AIDE INNOVATION	140 702,64	52 978,00	87 724,64	165,59
	169 075,67	52 978,00	116 097,67	219,14
<i>Autres produits</i>				
721000 – PROD.IMMOBILISEE INCORPORELLE		9 892,04	-9 892,04	-100,00
758000 – AUTRES PROD.GEST.COURANTE	303,43	2,89	300,54	10 399,31
758100 – CREDIT D'IMPOT RECHERCHE	138 683,00	101 934,00	36 749,00	36,05
791100 – TRANSFERT DE CHARGES EXPLOIT.	15 246,00		15 246,00	
791640 – TRANSFERT CHARGES PERSONNELS	4 391,38		4 391,38	
	158 623,81	111 828,93	46 794,88	41,85
Total	572 196,54	519 043,30	53 153,24	10,24
ACHATS CONSOMMES				
<i>Achats de m.p & aut.approv.</i>				
602200 – ACHATS FOURN.CONSUMMABLES	15 492,22	28 507,40	-13 015,18	-45,66
602210 – ACHATS FOURN.GAZ	3 054,78	2 167,38	887,40	40,94
	18 547,00	30 674,78	-12 127,78	-39,54
<i>Autres achats</i>				
604000 – ACHATS ETUDES ET PRASTATIONS	25 820,95	26 294,39	-473,44	-1,80
	25 820,95	26 294,39	-473,44	-1,80
Total	44 367,95	56 969,17	-12 601,22	-22,12
MARGE SUR ACHATS CONSOMMES	527 828,59	462 074,13	65 754,46	14,23
CHARGES D'EXPLOITATION				

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<i>Fournitures non stockées</i>				
606140 – CARBURANT	1 668,19	612,02	1 056,17	172,57
606300 – FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEM.	658,52	1 863,57	-1 205,05	-64,66
606400 – FOURNITURES ADMINISTRATIVES	7 325,73	4 776,42	2 549,31	53,37
	9 652,44	7 252,01	2 400,43	33,10
<i>Services extérieurs</i>				
613510 – LOCATION MATERIEL TECHNIQUE	10 984,00	5 000,00	5 984,00	119,68
614000 – CHARGES LOCATIVES	3 000,00	2 250,00	750,00	33,33
615510 – ENTRET.REPAR.MATERIEL	11 418,25	846,43	10 571,82	1 248,99
615520 – ENTRET.REPAR.MAT.TRANSPORT	1 165,57	225,87	939,70	416,04
615600 – MAINTENANCE		4 200,00	-4 200,00	-100,00
616000 – PRIMES D'ASSURANCES	7 660,90	5 073,91	2 586,99	50,99
617000 – FRAIS DE RECHERCHE	78 900,00	89 312,56	-10 412,56	-11,66
618100 – DOCUMENTATION	531,26	1 210,86	-679,60	-56,13
618500 – FRAIS COLLOQUES ET SEMINAIRES	300,00	600,00	-300,00	-50,00
	113 959,98	108 719,63	5 240,35	4,82
<i>Autres services extérieurs</i>				
621100 – PERS.RECHERCHE PRETE	26 605,16	31 037,34	-4 432,18	-14,28
622600 – HONRAIRES ADMINIST.	10 760,00	20 820,00	-10 060,00	-48,32
622650 – HONORAIRES TECHNIQUES	13 338,62	13 794,23	-455,61	-3,30
622700 – FRAIS ACTES CONTENTIEUX	1 091,74	58,36	1 033,38	1 770,70
623100 – ANNONCES ET INSERTIONS	898,00		898,00	
623400 – CADEAUX CLIENTELE		60,28	-60,28	-100,00
624200 – TRANSPORTS SUR VENTES	2 487,75	1 869,17	618,58	33,09
625100 – FRAIS DE DEPLACEMENTS	6 779,36	1 749,78	5 029,58	287,44
625600 – FRAIS DE MISSIONS	4 691,04	8 469,37	-3 778,33	-44,61
626000 – AFFRANCHISSEMENTS	1 282,25	1 112,38	169,87	15,27
626500 – TELEPHONE	1 580,94	666,33	914,61	137,26
628000 – COTISATIONS	1 415,17	1 461,80	-46,63	-3,19
	70 930,03	81 099,04	-10 169,01	-12,54
<i>Impôts, taxes et vers. assim.</i>				
633300 – FORMATION CONTINUE	5 794,67	8 155,00	-2 360,33	-28,94
633500 – TAXE APPRENTISSAGE	1 737,00	1 239,00	498,00	40,19
635110 – TAXE PROFESSIONNELLE		4 341,00	-4 341,00	-100,00
635111 – CONT FONCIERE DES ENTREPRISES	1 065,00		1 065,00	
	8 596,67	13 735,00	-5 138,33	-37,41
<i>Salaires et Traitements</i>				
641100 – SALAIRES BRUTS	255 519,40	183 094,85	72 424,55	39,56
641200 – VARIAT.PROV.CONGES PAYES	2 371,04	872,24	1 498,80	171,83
641400 – INDEMNITES ET AVANT.DIVERS	12 466,23	1 333,77	11 132,46	834,66
	270 356,67	185 300,86	85 055,81	45,90
<i>Charges sociales</i>				
645100 – COTISATIONS URSSAF	72 887,37	53 046,40	19 840,97	37,40
645191 – REDUCT.COT.URSSAF JEI	-67 100,53	-47 803,00	-19 297,53	40,37
645300 – COTISATIONS RETRAITES	24 785,93	16 008,41	8 777,52	54,83

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
645400 – COTISATIONS ASSEDIC	11 577,94	7 285,70	4 292,24	58,91
645800 – VAR.PROV.CHARG.CONGES PAYES	948,42	348,89	599,53	171,84
647100 – ABONDEMENT PEE	2 697,08	2 893,68	-196,60	-6,79
647500 – MEDECINE DU TRAVAIL	761,01	619,83	141,18	22,78
	46 557,22	32 399,91	14 157,31	43,70
<i>Dotation aux amort. et provisions</i>				
681110 – DOT.AMORT.MAT.RECHERCHE	36 208,41	15 106,72	21 101,69	139,68
681120 – DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS	16 010,45	16 072,10	-61,65	-0,38
	52 218,86	31 178,82	21 040,04	67,48
<i>Autres charges</i>				
658000 – AUTRES CHARG.GEST.COURANTE	147,50	1 470,15	-1 322,65	-89,97
	147,50	1 470,15	-1 322,65	-89,97
Total	572 419,37	461 155,42	111 263,95	24,13
RESULTAT D'EXPLOITATION	-44 590,78	918,71	-45 509,49	NS
<i>Produits financiers</i>				
767000 – PROD.CESSION VMP	1 332,66	9 732,61	-8 399,95	-86,31
	1 332,66	9 732,61	-8 399,95	-86,31
<i>Charges financières</i>				
661100 – INTERETS D'EMPRUNTS	5 281,11	2 059,34	3 221,77	156,45
661600 – INTERETS BANCAIRES	1 504,73	1 019,62	485,11	47,58
	6 785,84	3 078,96	3 706,88	120,39
Résultat financier	-5 453,18	6 653,65	-12 106,83	-181,96
RESULTAT COURANT	-50 043,96	7 572,36	-57 616,32	-760,88
<i>Produits exceptionnels</i>				
771800 – AUTRES PROD.EXCEPTION.	2 117,30	872,54	1 244,76	142,66
	2 117,30	872,54	1 244,76	142,66
Résultat exceptionnel	2 117,30	872,54	1 244,76	142,66
RESULTAT DE L'EXERCICE	-47 926,66	8 444,90	-56 371,56	-667,52

ETATS FINANCIERS

2010

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

AUTRES RENSEIGNEMENTS

LISTE SIMPLIFIEE DES IMMOBILISATIONS

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
205000 LOGICIELS									
0000000001	PROGICIEL EXPLOIT.DONNEES	31/07/07	L	33,33	3 550,00	2 863,00	687,00	3 550,00	
0000000002	LICENCE MICROSOFT OFFICE	11/02/10	L	33,33	358,00		106,07	106,07	251,93
0000000035	LOGICIEL DEPISTAGE RADON	17/08/10	L	33,33	8 575,00		1 063,94	1 063,94	7 511,06
Total du compte 205000					12 483,00	2 863,00	1 857,01	4 720,01	7 762,99
205100 BREVETS									
0000000003	BREVET DETECTEUR RADON	01/01/09	L	5,00	18 857,13	942,86	942,86	1 885,72	16 971,41
0000000036	BREVET DECT.RADON INTERNATIONAL	02/09/10	L	5,00	10 325,00		170,65	170,65	10 154,35
0000000037	BREVET TRAIT.ECORCES	12/10/10	L	5,00	18 329,04		201,11	201,11	18 127,93
Total du compte 205100					47 511,17	942,86	1 314,62	2 257,48	45 253,69
215300 MATERIEL DE RECHERCHE									
0000000004	PILOTE ECORCES	22/07/09	D	35,00	103 000,00		21 029,17	21 029,17	81 970,83
0000000005	DETECTEUR SI PD450-16-300	24/04/09	D	45,00	4 130,00	1 239,00	1 300,95	2 539,95	1 590,05
0000000006	REMISE A NEUF SPECTROGAMM	24/10/08	D	35,00	10 750,00	4 945,00	2 031,75	6 976,75	3 773,25
0000000007	PHOTODIODES	19/01/10	L	33,33	515,04		163,10	163,10	351,94
0000000008	IN 20/82-82 SYSTEME COMPT	06/12/06	D	35,00	55 115,00	45 802,41	9 312,59	55 115,00	
0000000009	POMPE ACP15 STANDARD	15/01/07	D	35,00	3 200,00	2 508,80	345,60	2 854,40	345,60
0000000010	CARTRE ANALYSEUR ACCUSPEC	21/11/07	D	35,00	1 001,42	664,94	168,24	833,18	168,24
Total du compte 215300					177 711,46	55 160,15	34 351,40	89 511,55	88 199,91
215400 MATERIEL ET OUTILLAGE									
0000000011	EQUIPEMENTS DE LABORATOIR	19/09/07	L	12,50	23 820,00	6 798,63	2 977,50	9 776,13	14 043,87
0000000012	PLAQUE CHAUFF.CERAMIQUE C	04/06/07	L	20,00	572,88	295,04	114,58	409,62	163,26
0000000013	KIT MESURE + FIOLES SCINT	21/01/09	L	20,00	6 748,00	1 274,62	1 349,60	2 624,22	4 123,78
Total du compte 215400					31 140,88	8 368,29	4 441,68	12 809,97	18 330,91
218100 INSTALL.AGENC.DIVERS									
0000000014	INST.ELECTRIQUE	28/09/07	L	14,29	4 395,84	1 418,19	627,98	2 046,17	2 349,67
0000000015	RESEAU INFORMATIQUE	26/06/07	L	20,00	1 235,16	621,01	247,03	868,04	367,12
Total du compte 218100					5 631,00	2 039,20	875,01	2 914,21	2 716,79
218200 MATERIEL DE TRANSPORT									
0000000016	PEUGEOT PARTNER	22/06/07	L	20,00	12 374,07	6 248,90	2 474,81	8 723,71	3 650,36
Total du compte 218200					12 374,07	6 248,90	2 474,81	8 723,71	3 650,36
218300 MAT.BUREAU ET INFORMATIQUE									
0000000017	MISE EN PLACE RESEAU INFO	22/05/07	L	25,00	2 625,00	1 750,00	656,25	2 406,25	218,75
0000000018	PROJECTEUR LCD EPSON TW70	17/07/07	L	33,33	1 045,14	855,47	189,67	1 045,14	
0000000019	ORDINATEUR AMD SEMPRON 30	28/11/06	L	33,33	799,89	799,89		799,89	
0000000020	SERVEUR PROLIANT ML350RG5	20/12/06	L	25,00	6 238,76	4 159,17	1 559,69	5 718,86	519,90
0000000021	SERVEUR PROLIANT DL360G4P	20/12/06	L	25,00	2 053,34	1 368,90	513,34	1 882,24	171,10
0000000022	ONDULEUR RACK SMART UPS	20/12/06	L	25,00	1 290,45	860,30	322,61	1 182,91	107,54
0000000023	BAIE VENTILEE 19"25U	20/12/06	L	25,00	899,00	599,33	224,75	824,08	74,92
0000000024	PORTABLE HP NX7400	20/12/06	L	25,00	999,21	666,14	249,80	915,94	83,27

Report

218300 MAT.BUREAU ET INFORMATIQUE

LISTE SIMPLIFIEE DES IMMOBILISATIONS

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000025	ORD.HP DC7600 DESKTOP	20/12/06 L 25,00	731,68	487,79	182,92	670,71	60,97
0000000026	ORD.HP DC5100	20/12/06 L 25,00	681,68	454,45	170,42	624,87	56,81
0000000027	ULTRA PORTABLE TX3XP	20/12/06 L 25,00	1 995,21	1 330,14	498,80	1 828,94	166,27
0000000028	ORDINATEUR DELL	01/06/10 L 33,33	2 309,00		448,97	448,97	1 860,03
0000000029	ORDINATEUR BUREAUTIQUE	27/01/10 L 33,33	1 265,00		391,21	391,21	873,79
0000000030	IMPRIMANTE KONICA MAGICOL	09/12/09 L 33,33	753,00	15,34	251,00	266,34	486,66
0000000031	SERVEUR PROLIANT DL180	08/07/08 L 25,00	1 882,50	696,79	470,63	1 167,42	715,08
0000000032	ORD. PORTABLE 6910P	08/07/08 L 25,00	907,50	335,91	226,88	562,79	344,71
Total du compte 218300			26 476,36	14 379,62	6 356,94	20 736,56	5 739,80

218400 MOBILIER							
0000000033	ARMOIRE PHYTO VERTE	30/05/08 L 25,00	1 521,00	603,12	380,25	983,37	537,63
0000000034	EQUIPEMENT LABORATOIRE	30/10/07 L 14,29	1 170,00	362,60	167,14	529,74	640,26
Total du compte 218400			2 691,00	965,72	547,39	1 513,11	1 177,89

Total de la liste simplifiée	316 018,94	90 967,74	52 218,86	143 186,60	172 832,34
Répartition des dotations économiques			18 030,56	linéaire	
			34 188,30	dégressif	
				variable	

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :		47 927
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	52 219	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	4 292	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières		
Augmentation de capital et apports en compte-courant	360 000	
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice	103 151	
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice	463 151	
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé		115 205
Remboursement de capital et de compte-courant		
Montant consacré au remboursement du Capital des emprunts		22 441
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		137 646
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	99 109	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	428 905	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Augmentation des stocks		11 036
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Diminution de l'en-cours clients	72 974	
Augmentation des autres créances		126 060
Aucune variation des acomptes reçus		
Augmentation de la dette auprès des fournisseurs	10 664	
Augmentation des dettes fiscales et sociales	1 182	
Diminution des autres dettes		61 702
Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation		113 978
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	314 927	