

ETATS FINANCIERS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

SAS PE@RL

*20 rue Atlantis
87000 LIMOGES*

Arvid LEPETIT

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

155, rue François PERRIN

87000 LIMOGES

Tel. 05 55 79 27 53

 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 DES IMMOBILISATIONS</i>	18
<i>DU RESULTAT A LA TRESORERIE</i>	20

ETATS FINANCIERS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

ETATS FINANCIERS RESUMES

 BILAN

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	61 244	21 963	39 281	42 310
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	380 391		380 391	278 268
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillag	249 202	210 128	39 074	70 182
Autres immobilisations corporelles	54 320	44 145	10 174	12 824
Immob. en cours / Avances & acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations et créances rattachées	19 820		19 820	27 663
Autres titres immobilisés	15 000		15 000	15 000
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	779 976	276 236	503 740	446 247
<i>Stocks</i>				
Matières premières et autres approv.	2 789		2 789	1 077
En cours de production de biens				
En cours de production de services	27 948		27 948	27 612
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	64 423	1 950	62 473	100 275
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	63 316		63 316	41 219
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	18 516		18 516	32 061
Autres créances	2 250		2 250	69 358
<i>Divers</i>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	10 859		10 859	10 339
Disponibilités	18 347		18 347	53 294
Charges constatées d'avance	6 315		6 315	6 110
ACTIF CIRCULANT	214 762	1 950	212 812	341 345
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	994 739	278 186	716 552	787 592

 BILAN

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	200 000	200 000
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	-58 293	-9 224
Résultat de l'exercice	8 309	-49 069
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	154 016	145 707
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	292 857	292 857
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	292 857	292 857
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	57 008	100 483
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses	70 000	15 335
Emprunts et dettes financières diverses – Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 668	115 990
Dettes fiscales et sociales	47 312	64 259
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 000	5 000
Autres dettes	5 692	5 692
Produits constatés d'avance		42 268
TOTAL DETTES	269 679	349 027
Ecart de conversion – Passif		
TOTAL PASSIF	716 552	787 592

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de marchandises						
Production de biens vendue						
Production de services vendue	193 208	100,00	268 744	100,00	-75 536	-28,11
CHIFFRE D'AFFAIRES	193 208	100,00	268 744	100,00	-75 536	-28,11
Production stockée	335	0,17	-6 031	-2,24	6 366	-105,56
Subventions d'exploitation	50 120	25,94	73 250	27,26	-23 130	-31,58
Autres produits	104 778	54,23	89 211	33,20	15 567	17,45
Total	348 442	180,35	425 174	158,21	-76 733	-18,05
ACHATS CONSOMMES						
Achats de marchandises						
Variation de stocks marchandises						
Achats de m.p & aut.approv.	19 078	9,87	44 588	16,59	-25 509	-57,21
Variation de stocks m.p & aut.approv.	-1 712	-0,89	-1 077	-0,40	-635	58,95
Autres achats	379	0,20	12 419	4,62	-12 040	-96,95
Total	17 746	9,18	55 930	20,81	-38 184	-68,27
MARGE SUR ACHATS CONSOMMES	330 696	171,16	369 245	137,40	-38 549	-10,44
CHARGES D'EXPLOITATION						
Fournitures non stockées	5 387	2,79	7 435	2,77	-2 048	-27,54
Services extérieurs	74 914	38,77	56 170	20,90	18 744	33,37
Autres services extérieurs	48 435	25,07	55 861	20,79	-7 426	-13,29
Impôts, taxes et vers. assim.	5 227	2,71	5 184	1,93	43	0,83
Salaires et Traitements	146 273	75,71	206 206	76,73	-59 932	-29,06
Charges sociales	36 701	19,00	56 184	20,91	-19 483	-34,68
Dotation aux amort. et provisions	38 037	19,69	47 818	17,79	-9 781	-20,45
Autres charges			1 656	0,62	-1 656	-99,99
Total	354 975	183,73	436 514	162,43	-81 539	-18,68
RESULTAT D'EXPLOITATION	-24 279	-12,57	-67 269	-25,03	42 990	-63,91
Produits financiers	521	0,27	2 417	0,90	-1 896	-78,46
Charges financières	19 071	9,87	13 425	5,00	5 646	42,05
Résultat financier	-18 550	-9,60	-11 008	-4,10	-7 542	68,52
Opérations en commun	-6 782	-3,51	-6 417	-2,39	-365	5,69
RESULTAT COURANT	-49 610	-25,68	-84 693	-31,51	35 082	-41,42
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles			5 595	2,08	-5 595	-100,00
Résultat exceptionnel			-5 595	-2,08	5 595	-100,00
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	-57 919	-29,98	-41 219	-15,34	-16 700	40,52
RESULTAT DE L'EXERCICE	8 309	4,30	-49 069	-18,26	57 377	-116,93

SOLDES INTERMEDIARES DE GESTION

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
NEGOCE						
Ventes de marchandises						
Coût d'achats marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
Production vendue	193 208	65,35	268 744	76,72	-75 536	-28,11
Production stockée	335	0,11	-6 031	-1,72	6 366	-105,56
Production immobilisée	102 123	34,54	87 591	25,00	14 531	16,59
Total	295 666	100,00	350 305	100,00	-54 639	-15,60
ACHATS CONSOMMES						
Achats de matières premières et approv.	19 078	6,45	44 588	12,73	-25 509	-57,21
Variation de stocks	-1 712	-0,58	-1 077	-0,31	-635	58,95
Sous-traitance directe	379	0,13	12 419	3,55	-12 040	-96,95
Total	17 746		55 930		-38 184	-68,27
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	277 921	94,00	294 375	84,03	-16 455	-5,59
MARGE BRUTE GLOBALE	277 921	94,00	294 375	84,03	-16 455	-5,59
Autres achats et charges externes	128 736	43,54	119 467	34,10	9 270	7,76
VALEUR AJOUTEE	149 184	50,46	174 909	49,93	-25 725	-14,71
Subventions d'exploitation	50 120	16,95	73 250	20,91	-23 130	-31,58
Impôts, taxes et verst assimilés	5 227	1,77	5 184	1,48	43	0,83
Charges de personnel	182 974	61,89	262 389	74,90	-79 415	-30,27
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	11 103	3,76	-19 415	-5,54	30 518	-157,19
Reprises s/ charges et Transferts	2 644	0,89	1 038	0,30	1 607	154,85
Autres produits	11		582	0,17	-571	-98,04
Dot. amortissements et provisions	38 037	12,86	47 818	13,65	-9 781	-20,45
Autres charges			1 656	0,47	-1 656	-99,99
RESULTAT D'EXPLOITATION	-24 279	-8,21	-67 269	-19,20	42 990	-63,91
Quote part résultat en commun	-6 782	-2,29	-6 417	-1,83	-365	5,69
Produits financiers	521	0,18	2 417	0,69	-1 896	-78,46
Charges financières	19 071	6,45	13 425	3,83	5 646	42,05
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔT	-49 610	-16,78	-84 693	-24,18	35 082	-41,42
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles			5 595	1,60	-5 595	-100,00
Résultat exceptionnel			-5 595	-1,60	5 595	-100,00
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	-57 919	-19,59	-41 219	-11,77	-16 700	40,52
RESULTAT DE L'EXERCICE	8 309	2,81	-49 069	-14,01	57 377	-116,93

ETATS FINANCIERS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

ETATS FINANCIERS DETAILLES

BILAN DETAILLE

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions, brevets et droits assimilés</i>				
205000 – LOGICIELS	13 733,00		13 733,00	12 483,00
205100 – BREVETS	47 511,17		47 511,17	47 511,17
280500 – AMORT.LOGICIELS		12 579,06	-12 579,06	-10 675,33
280510 – AMORT.BREVETS		9 384,16	-9 384,16	-7 008,60
	61 244,17	21 963,22	39 280,95	42 310,24
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>				
232100 – XRAD-RECH.DEVELOP.EN-COURS	179 352,07		179 352,07	131 982,87
232200 – BIOSORB-RECH.DEVELOP.EN-COURS	201 038,94		201 038,94	146 285,30
	380 391,01		380 391,01	278 268,17
Immobilisations corporelles				
<i>Installations techniques, matériel et outillage</i>				
215300 – MATERIEL DE RECHERCHE	177 711,46		177 711,46	177 711,46
215400 – MATERIEL ET OUTILLAGE	71 490,38		71 490,38	71 490,38
281530 – AMORT. MATERIEL DE RECHERCHE		160 395,12	-160 395,12	-142 632,94
281540 – AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE		49 732,95	-49 732,95	-36 387,35
	249 201,84	210 128,07	39 073,77	70 181,55
<i>Autres immobilisations corporelles</i>				
218100 – INSTALL.AGENC.DIVERS	12 488,44		12 488,44	12 488,44
218200 – MATERIEL DE TRANSPORT	12 374,07		12 374,07	12 374,07
218300 – MAT.BUREAU ET INFORMATIQUE	26 765,99		26 765,99	26 765,99
218400 – MOBILIER	2 691,00		2 691,00	2 691,00
281810 – AMORT.INSTAL.AGENC.DIVERS		2 517,51	-2 517,51	-733,45
281820 – AMORT.MAT.ET OUTILLAGE		12 374,07	-12 374,07	-12 374,07
281830 – AMORT.MAT.BUREAU INFORM.		26 701,30	-26 701,30	-26 002,62
281840 – AMORT.MOBILIER		2 552,16	-2 552,16	-2 385,02
	54 319,50	44 145,04	10 174,46	12 824,34
Immobilisations financières				
<i>Participations et créances rattachées</i>				
261100 – PARTICIPATION GALILEO	3 825,00		3 825,00	3 825,00
261200 – PARTICIPATION FRANCE RADON	420,00		420,00	420,00
267100 – CREAN.RATTACH.PARTIC.GALILEO	15 574,57		15 574,57	23 417,62
	19 819,57		19 819,57	27 662,62
<i>Autres titres immobilisés</i>				
271100 – FONDAT.PARTENAR.UNIVERITE	15 000,00		15 000,00	15 000,00
	15 000,00		15 000,00	15 000,00
ACTIF IMMOBILISE	779 976,09	276 236,33	503 739,76	446 246,92
Stocks				
<i>Matières premières et autres approv.</i>				
322000 – STOCK FOURNIT.RADON	2 788,92		2 788,92	1 077,00
	2 788,92		2 788,92	1 077,00
<i>En cours de production de services</i>				
345000 – MES.ET ETUDES EN COURS	27 947,50		27 947,50	27 612,23
	27 947,50		27 947,50	27 612,23
Créances				

 BILAN DETAILLE

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
<i>Clients et comptes rattachés</i>				
411000 – CLIENTS	31 779,26		31 779,26	78 373,02
416000 – CLIENTS DOUTEUX	2 332,20		2 332,20	2 332,20
418105 – CLIENTS FACT. A ETABLIR TR	620,35		620,35	1 187,72
418119 – CLIENTS FACT. A ETABLIR TN	29 690,70		29 690,70	20 332,00
491000 – DEP.CREANCES DOUTEUSES		1 950,00	-1 950,00	-1 950,00
	64 422,51	1 950,00	62 472,51	100 274,94
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>				
444000 – ETAT-IMPOT SOCIETES	63 316,00		63 316,00	41 219,00
	63 316,00		63 316,00	41 219,00
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>				
445660 – TVA DEDUCTIBLE	15 313,18		15 313,18	17 179,78
445800 – TVA A REGULARISER				12 243,07
445860 – TVA SUR FACT.NON PARVENUES	3 203,24		3 203,24	2 638,14
	18 516,42		18 516,42	32 060,99
<i>Autres créances</i>				
441000 – ETAT-SUBVENTION A RECEVOIR				62 607,95
467410 – OSEO PRET PARTICIPATIF	2 250,00		2 250,00	6 750,00
	2 250,00		2 250,00	69 357,95
Divers				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
508000 – CIC-COMPTES A TERME	10 000,00		10 000,00	10 000,00
508800 – INTERETS.COURUS CAT	859,39		859,39	338,67
	10 859,39		10 859,39	10 338,67
<i>Disponibilités</i>				
512700 – CIC-BANQUE CIO	16 225,53		16 225,53	48 648,56
512800 – CREDIT AGRICOLE	2 121,48		2 121,48	4 645,27
	18 347,01		18 347,01	53 293,83
<i>Charges constatées d'avance</i>				
486000 – CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	6 314,66		6 314,66	6 109,97
	6 314,66		6 314,66	6 109,97
ACTIF CIRCULANT	214 762,41	1 950,00	212 812,41	341 344,58
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	994 738,50	278 186,33	716 552,17	787 591,50

BILAN DETAILLE

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
<i>Capital social ou individuel</i>		
101300 – CAPITAL	200 000,00	200 000,00
	200 000,00	200 000,00
<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	-58 292,91	-9 224,01
	-58 292,91	-9 224,01
<i>Résultat de l'exercice</i>	8 308,58	-49 068,90
TOTAL CAPITAUX PROPRES	154 015,67	145 707,09
AUTRES FONDS PROPRES		
<i>Avances conditionnées</i>		
167400 – AV.CONDIT.REGION 200 000 €	142 857,14	142 857,14
167410 – AV.PART. AMORC.OSEO 150 000 €	150 000,00	150 000,00
	292 857,14	292 857,14
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	292 857,14	292 857,14
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES		
<i>Emprunts</i>		
164200 – EMPRUNT CIC 55 115 €		8 922,81
164400 – EMPRUNT CIC 103 000 €	48 663,56	63 292,68
164510 – EMPRUNT CRCA FERRO 50 000 €	3 333,44	13 333,40
164520 – EMPRUNT CRCA FERRO 50 000 €	4 344,46	14 226,43
168840 – INTERETS COURUS EMPRUNTS	666,70	708,11
	57 008,16	100 483,43
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>		
167510 – AV.CONDIT.OSEO BIOSORB 55 500€	17 000,00	15 335,00
167520 – AV.CONDIT.OSEO BIOSORB 174 500 €	53 000,00	
	70 000,00	15 335,00
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>		
401000 – FOURNISSEURS	70 305,76	104 831,75
408100 – FOURN.-FACT.NON PARVENUES	14 362,11	11 158,08
	84 667,87	115 989,83
<i>Personnel</i>		
428200 – PERS.-CONGES A PAYER	7 845,63	10 252,31
	7 845,63	10 252,31
<i>Organismes sociaux</i>		
431000 – URSSAF	11 999,00	19 564,00
437300 – CAISSE DE RETRAITE	8 129,00	8 677,00
437340 – CAISSE PREVOYANCE	499,00	
438600 – CHARG.SOC.-CHARGES A PAYER	3 713,12	3 383,26
	24 340,12	31 624,26

 BILAN DETAILLE

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
445510 – TVA A DECAISSER	3 008,00	3 724,00
445712 – TVA COLLECTEE TR	362,53	454,35
445714 – TVA COLLECTEE TN	4 497,41	12 087,78
445800 – TVA A REGULARISER	365,76	
445870 – TVA SUR FACT.A ETABLIR	4 906,28	3 409,70
	13 139,98	19 675,83
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
448600 – ETAT-AUTRES CHARG.A PAYER	1 985,80	2 706,88
	1 985,80	2 706,88
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>		
279100 – VERS.FONDAT.NON LIBERES	5 000,00	5 000,00
	5 000,00	5 000,00
<i>Autres dettes</i>		
467200 – INCUBATEUR DE PROJET	5 691,80	5 691,80
	5 691,80	5 691,80
<i>Produits constatés d'avance</i>		
487000 – PRODUITS CONSTAT.AVANCE		42 267,93
		42 267,93
TOTAL DETTES	269 679,36	349 027,27
TOTAL PASSIF	716 552,17	787 591,50

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
<i>Production de services vendue</i>				
706110 – PRESTATIONS CONTROLE SANITAIRE	50 493,53	38 670,05	11 823,48	30,58
706120 – PRESTATIONS DEPISTAGE RADON	40 597,30	3 028,46	37 568,84	NS
706130 – PRESTATIONS CR39	38 179,16	47 654,24	-9 475,08	-19,88
706180 – PRESTATIONS AUTRES MESURES	12 481,00	30 172,00	-17 691,00	-58,63
706210 – PRESTATIONS EXPERTISES SITES	31 372,86	83 950,00	-52 577,14	-62,63
706220 – PRESTATIONS INVESTIGATIONS RADON	9 033,06	5 269,38	3 763,68	71,43
706250 – PRESTATIONS EXPERTISE INTELLECTUELL	11 051,00	60 000,00	-48 949,00	-81,58
	193 207,91	268 744,13	-75 536,22	-28,11
CHIFFRE D'AFFAIRES	193 207,91	268 744,13	-75 536,22	-28,11
<i>Production stockée</i>				
713400 – VAR.MES.ETUDES EN-COURS	335,27	-6 030,77	6 366,04	-105,56
	335,27	-6 030,77	6 366,04	-105,56
<i>Subventions d'exploitation</i>				
740000 – SUBVENTION D'EXPLOITATION	7 851,92		7 851,92	
740100 – SUBV. AIDE INNOVATION	42 267,93	73 250,00	-30 982,07	-42,30
	50 119,85	73 250,00	-23 130,15	-31,58
<i>Autres produits</i>				
721000 – PROD.IMMOBILISEE INCORPORELLE	102 122,84	87 591,35	14 531,49	16,59
758000 – AUTRES PROD.GEST.COURANTE	11,43	582,22	-570,79	-98,04
791100 – TRANSFERT DE CHARGES EXPLOIT.	2 644,20	1 037,54	1 606,66	154,85
	104 778,47	89 211,11	15 567,36	17,45
TOTAL	348 441,50	425 174,47	-76 732,97	-18,05
ACHATS CONSOMMES				
<i>Achats de m.p & aut.approv.</i>				
602200 – ACHATS FOURN.CONSUMMABLES	7 093,44	6 010,89	1 082,55	18,01
602210 – ACHATS FOURN.GAZ	3 117,50	5 239,43	-2 121,93	-40,50
602220 – ACHATS FOURN.RADON	8 619,96	20 877,94	-12 257,98	-58,71
602230 – ACHATS FOURN.XRAD	247,50	12 459,60	-12 212,10	-98,01
	19 078,40	44 587,86	-25 509,46	-57,21
<i>Variation de stocks m.p & aut.approv.</i>				
603222 – VAR.STOCKS FOURN.RADON	-1 711,92	-1 077,00	-634,92	58,95
	-1 711,92	-1 077,00	-634,92	58,95
<i>Autres achats</i>				
604000 – ACHATS ETUDES ET PRESTATIONS	43,55	8 718,73	-8 675,18	-99,50
604230 – ACHATS PRESTAT.RADON	335,49	3 700,00	-3 364,51	-90,93
	379,04	12 418,73	-12 039,69	-96,95
TOTAL	17 745,52	55 929,59	-38 184,07	-68,27
MARGE SUR ACHATS CONSOMMES	330 695,98	369 244,88	-38 548,90	-10,44
CHARGES D'EXPLOITATION				
<i>Fournitures non stockées</i>				
606140 – CARBURANT	1 504,41	2 072,69	-568,28	-27,42
606300 – FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEM.	914,71	1 877,34	-962,63	-51,28
606400 – FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 968,26	3 485,16	-516,90	-14,83

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Services extérieurs	5 387,38	7 435,19	-2 047,81	-27,54
613200 – LOCATIONS IMMOBILIERES	44 439,96	30 899,97	13 539,99	43,82
613510 – LOCATION MATERIEL TECHNIQUE		3 471,83	-3 471,83	-100,00
613540 – LOCATION.MAT.BUREAU	1 599,96	1 239,92	360,04	29,04
614000 – CHARGES LOCATIVES	14 274,26	4 744,09	9 530,17	200,89
615200 – ENTRETIEN LOCAUX	2 874,00	2 623,20	250,80	9,56
615510 – ENTRET.REPAR.MATERIEL	1 672,52	3 078,48	-1 405,96	-45,67
615520 – ENTRET.REPAR.MAT.TRANSPORT	306,24	300,38	5,86	1,95
616000 – PRIMES D'ASSURANCES	9 382,85	9 812,61	-429,76	-4,38
618100 – DOCUMENTATION	364,59		364,59	
	74 914,38	56 170,48	18 743,90	33,37
Autres services extérieurs				
622600 – HONORAIRES ADMINIST.	17 377,54	25 104,10	-7 726,56	-30,78
622650 – HONORAIRES TECHNIQUES	17 466,16	12 358,56	5 107,60	41,33
622700 – FRAIS ACTES CONTENTIEUX	52,56	546,41	-493,85	-90,38
623100 – ANNONCES ET INSERTIONS	414,00	443,76	-29,76	-6,71
623400 – CADEAUX CLIENTELE	86,99	40,97	46,02	112,33
623600 – CATALOGUES ET IMPRIMES	104,00	535,00	-431,00	-80,56
623800 – DONS		40,00	-40,00	-100,00
624200 – TRANSPORTS SUR VENTES	1 653,36	3 379,75	-1 726,39	-51,08
625100 – FRAIS DE DEPLACEMENTS	1 309,17	996,77	312,40	31,34
625600 – FRAIS DE MISSIONS	3 278,70	3 587,34	-308,64	-8,60
626000 – AFFRANCHISSEMENTS	3 563,85	5 016,62	-1 452,77	-28,96
626500 – TELEPHONE	1 038,33	1 926,58	-888,25	-46,11
628000 – COTISATIONS	2 090,00	1 885,00	205,00	10,88
	48 434,66	55 860,86	-7 426,20	-13,29
Impôts, taxes et vers. assim.				
633300 – FORMATION CONTINUE	3 980,80	2 843,01	1 137,79	40,02
633500 – TAXE APPRENTISSAGE	925,00	1 384,00	-459,00	-33,16
635111 – COT.FONCIERE DES ENTREPRISES	321,00	957,00	-636,00	-66,46
	5 226,80	5 184,01	42,79	0,83
Salaires et Traitements				
641100 – SALAIRES BRUTS	139 183,39	203 520,12	-64 336,73	-31,61
641200 – VARIAT.PROV.CONGES PAYES	-2 406,68	2 685,40	-5 092,08	-189,62
641400 – INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	9 496,76		9 496,76	
	146 273,47	206 205,52	-59 932,05	-29,06
Charges sociales				
645100 – COTISATIONS URSSAF	28 418,37	34 435,11	-6 016,74	-17,47
645300 – COTISATIONS RETRAITES	12 716,39	19 549,22	-6 832,83	-34,95
645800 – VAR.PROV.CHARG.CONGES PAYES	-245,01	1 491,53	-1 736,54	-116,43
645900 – CRED. IMPOT. COMP. EMPLOI	-5 397,00		-5 397,00	
647500 – MEDECINE DU TRAVAIL	1 208,04	707,98	500,06	70,63
	36 700,79	56 183,84	-19 483,05	-34,68
Dotation aux amort. et provisions				
681110 – DOT.AMORT.MAT.RECHERCHE	19 665,91	24 121,59	-4 455,68	-18,47
681120 – DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS	18 371,04	21 746,30	-3 375,26	-15,52
681740 – DOT.PROV.CREANCES DOUTEUSES		1 950,00	-1 950,00	-100,00

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<i>Autres charges</i>	38 036,95	47 817,89	-9 780,94	-20,45
658000 – AUTRES CHARG.GEST.COURANTE	0,15	1 655,71	-1 655,56	-99,99
	0,15	1 655,71	-1 655,56	-99,99
TOTAL	354 974,58	436 513,50	-81 538,92	-18,68
RESULTAT D'EXPLOITATION	-24 278,60	-67 268,62	42 990,02	-63,91
<i>Produits financiers</i>				
762600 – INT.CREANCES SUR PARTICIPATIONS		1 088,52	-1 088,52	-100,00
767000 – PROD.CESS.VAL.MOB.PLAC		17,29	-17,29	-100,00
767800 – INTERETS COMPTE A TERME	520,72	1 311,36	-790,64	-60,29
	520,72	2 417,17	-1 896,45	-78,46
<i>Charges financières</i>				
661100 – INTERETS D'EMPRUNTS	3 208,27	4 510,53	-1 302,26	-28,87
661140 – INTERETS D'EMPRUNT OSEO	13 118,18	6 907,62	6 210,56	89,91
661600 – INTERETS BANCAIRES	2 744,11	2 006,74	737,37	36,74
	19 070,56	13 424,89	5 645,67	42,05
Résultat financier	-18 549,84	-11 007,72	-7 542,12	68,52
<i>Opérations en commun</i>				
655000 – QUOTE PART RESULTAT GALILEO	-6 781,98	-6 416,56	-365,42	5,69
	-6 781,98	-6 416,56	-365,42	5,69
RESULTAT COURANT	-49 610,42	-84 692,90	35 082,48	-41,42
<i>Charges exceptionnelles</i>				
671800 – AUTRES GHARG.EXCEPT.		5 595,00	-5 595,00	-100,00
		5 595,00	-5 595,00	-100,00
Résultat exceptionnel		-5 595,00	5 595,00	-100,00
<i>Impôts sur les bénéfices</i>				
699500 – CREDIT IMPOT RECHERCHE	-54 119,00	-41 219,00	-12 900,00	31,30
699800 – CREDIT IMPOT APPRENTISSAGE	-3 800,00		-3 800,00	
	-57 919,00	-41 219,00	-16 700,00	40,52
RESULTAT DE L'EXERCICE	8 308,58	-49 068,90	57 377,48	-116,93

ETATS FINANCIERS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

AUTRES RENSEIGNEMENTS

LISTE 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	3 550,00		3 550,00	
0000000002	LICENCE MICROSOFT OFFICE	11/02/10	L	33,33	358,00	344,73	13,27	358,00	
0000000035	LOGICIEL DEPISTAGE RADON	17/08/10	L	33,33	8 575,00	6 780,60	1 794,40	8 575,00	
0000000042	LOGICIEL RAPPORT CR39	08/10/13	L	33,33	1 250,00		96,06	96,06	1 153,94
Total du compte 205000					13 733,00	10 675,33	1 903,73	12 579,06	1 153,94
205100 BREVETS									
0000000003	BREVET DETECTEUR RADON	01/01/09	L	5,00	18 857,13	3 771,44	942,86	4 714,30	14 142,83
0000000036	BREVET DECT.RADON INTERNATIONAL	02/09/10	L	5,00	10 325,00	1 203,15	516,25	1 719,40	8 605,60
0000000037	BREVET TRAIT.ECORCES	12/10/10	L	5,00	18 329,04	2 034,01	916,45	2 950,46	15 378,58
Total du compte 205100					47 511,17	7 008,60	2 375,56	9 384,16	38 127,01
215300 MATERIEL DE RECHERCHE									
0000000008	IN 20/82-82 SYSTEME COMPT	06/12/06	D	35,00	55 115,00	55 115,00		55 115,00	
0000000009	POMPE ACP15 STANDARD	15/01/07	D	35,00	3 200,00	3 200,00		3 200,00	
0000000010	CARTRE ANALYSEUR ACCUSPEC	21/11/07	D	35,00	1 001,42	1 001,42		1 001,42	
0000000006	REMISE A NEUF SPECTROGAMM	24/10/08	D	35,00	10 750,00	10 750,00		10 750,00	
0000000005	DETECTEUR SI PD450-16-300	24/04/09	D	45,00	4 130,00	3 692,74	437,26	4 130,00	
0000000004	PILOTE ECORCES	22/07/09	D	35,00	103 000,00	68 367,32	17 316,34	85 683,66	17 316,34
0000000007	PHOTODIODES	19/01/10	L	33,33	515,04	506,46	8,58	515,04	
Total du compte 215300					177 711,46	142 632,94	17 762,18	160 395,12	17 316,34
215400 MATERIEL ET OUTILLAGE									
0000000012	PLAQUE CHAUFF.CERAMIQUE C	04/06/07	L	20,00	572,88	572,88		572,88	
0000000011	EQUIPEMENTS DE LABORATOIR	19/09/07	L	12,50	23 820,00	15 731,13	2 977,50	18 708,63	5 111,37
0000000013	KIT MESURE + FIOLES SCINT	21/01/09	L	20,00	6 748,00	5 323,42	1 349,60	6 673,02	74,98
0000000038	TASLIMAGE-DETECT.RADON	05/04/11	L	20,00	33 235,00	11 558,39	6 647,00	18 205,39	15 029,61
0000000039	SYSTEME MESURE ELECTRODES	25/08/11	L	33,33	7 114,50	3 201,53	2 371,50	5 573,03	1 541,47
Total du compte 215400					71 490,38	36 387,35	13 345,60	49 732,95	21 757,43
218100 INSTALL.AGENC.DIVERS									
0000000041	INSTAL.HOTTES ASPIRATION LABO	03/08/12	L	14,29	12 488,44	733,45	1 784,06	2 517,51	9 970,93
Total du compte 218100					12 488,44	733,45	1 784,06	2 517,51	9 970,93
218200 MATERIEL DE TRANSPORT									
0000000016	PEUGEOT PARTNER	22/06/07	L	20,00	12 374,07	12 374,07		12 374,07	
Total du compte 218200					12 374,07	12 374,07		12 374,07	
218300 MAT.BUREAU ET INFORMATIQUE									
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	6 238,76		6 238,76	
0000000021	SERVEUR PROLIANT DL360G4P	20/12/06	L	25,00	2 053,34	2 053,34		2 053,34	
0000000022	ONDULEUR RACK SMART UPS	20/12/06	L	25,00	1 290,45	1 290,45		1 290,45	
0000000023	BAIE VENTILEE 19"25U	20/12/06	L	25,00	899,00	899,00		899,00	
0000000024	PORTABLE HP NX7400	20/12/06	L	25,00	999,21	999,21		999,21	



LISTE DES IMMOBILISATIONS

Report

218300 MAT.BUREAU ET INFORMATIQUE

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	731,68		731,68	
0000000026	ORD.HP DC5100	20/12/06 L 25,00	681,68	681,68		681,68	
0000000027	ULTRA PORTABLE TX3XP	20/12/06 L 25,00	1 995,21	1 995,21		1 995,21	
0000000017	MISE EN PLACE RESEAU INFO	22/05/07 L 25,00	2 625,00	2 625,00		2 625,00	
0000000018	PROJECTEUR LCD EPSON TW70	17/07/07 L 33,33	1 045,14	1 045,14		1 045,14	
0000000031	SERVEUR PROLIANT DL180	08/07/08 L 25,00	1 882,50	1 882,50		1 882,50	
0000000032	ORD. PORTABLE 6910P	08/07/08 L 25,00	907,50	907,50		907,50	
0000000029	ORDINATEUR BUREAUTIQUE	27/01/10 L 33,33	1 265,00	1 234,55	30,45	1 265,00	
0000000028	ORDINATEUR DELL	01/06/10 L 33,33	2 309,00	1 988,31	320,69	2 309,00	
0000000040	PC PORT.SONY VPC-F13C	08/03/11 L 33,33	1 042,63	630,40	347,54	977,94	64,69
Total du compte 218300			26 765,99	26 002,62	698,68	26 701,30	64,69

218400 MOBILIER

0000000034	EQUIPEMENT LABORATOIRE	30/10/07 L 14,29	1 170,00	864,02	167,14	1 031,16	138,84
0000000033	ARMOIRE PHYTO VERTE	30/05/08 L 25,00	1 521,00	1 521,00		1 521,00	
Total du compte 218400			2 691,00	2 385,02	167,14	2 552,16	138,84

Total de la liste simplifiée

364 765,51

238 199,38

38 036,95

276 236,33

88 529,18

Répartition des dotations économiques

20 283,35 linéaire

17 753,60 dégressif
variable

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	8 309	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	38 037	
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	46 346	
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		
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice	11 190	
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice	11 190	
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé		95 530
Remboursement de capital et de compte-courant		
Montant consacré au remboursement du Capital des emprunts		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		95 530
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	63 633	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	25 639	
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		2 047
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Diminution de l'en-cours clients	37 802	
Diminution des autres créances	58 351	
Aucune variation des acomptes reçus		
Diminution de la dette auprès des fournisseurs		31 322
Diminution des dettes fiscales et sociales		16 948
Diminution des autres dettes		42 268
Dégagement généré par le financement du cycle d'exploitation	3 568	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	29 207	