

SARL CELODEV
3, rue de l'Ecluse
51260 ANGLURE

Exercice
du 01/01/2011 au 31/12/2011

Comptes annuels
& Eléments de gestion

 **Sommaire**

Attestation de l'Expert-Comptable	2
Liasse fiscale	3
Annexe	10
Règles et méthodes comptables	11
Notes sur le bilan	13
Notes sur le compte de résultat	17
Etats de synthèse	18
Bilan actif	19
Bilan passif	20
Compte de résultat	21
Soldes intermédiaires Production	24
Dossier de gestion	25
Dossier de Gestion	26

Attestation de l'Expert-Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la société
SARL CELODEV
Pour l'exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011.

Conformément à nos accords , nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 33 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en Euros
Total bilan	60 292
Chiffre d'affaires	148 190
Résultat net comptable (Bénéfice)	18 587

Fait à Romilly sur Seine
Le 04/03/2012

Denys PRIEUR
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

2011

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Liasse fiscale

2065 - Impôt sur les sociétés

Direction Générale des Finances Publiques

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

Liberté • Égalité • Fraternité
REPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2065
(2012)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS Timbre à date du service

Exercice ouvert le 01/01/2011 et clos le 31/12/2011 Régime simplifié d'imposition

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe Régime réel normal

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration
SIE DE SEZANNE
7, rue des récollets - BP 103
51122 SEZANNE CEDEX

Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION

Identification du destinataire
SARL CELODEV
3, rue de l'Ecluse
51260 ANGLURE

651 305050 49486918300017
Insp.,IFU N° dossier N° Siret

Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :
le téléphone :

B ACTIVITÉ

Activités exercées (souligner l'activité principale) :
Conseil dans l'industrie

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. page 4)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 %	0	Bénéfice imposable au taux de 15 %	0	Déficit (report de la lignes XO du 2058 A ou 372 du 2033 B)	0
2 Plus-values	Plus-values à long terme imposables au taux de 15 %		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevet au taux de 15 % (ligne 17 du tableau n° 2059A ou 591 du 2033C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre1)			
	Plus-values à long terme imposables au taux de 19 %		Autres plus-values imposables au taux de 19 %		Plus-values à long terme imposables au taux de 0 %	Plus-values exonérées art. 238 quinquies

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprises nouvelles art. 44 sexies Jeunes entreprises innovantes Zones franches urbaines Zone franche Corse Pôle de compétitivité

Entreprises nouvelles art. 44 septies Sociétés d'investissements immobiliers cotées Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %

Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies Autres dispositifs Zone de Restructuration de la défense art. 44 terdecies

D IMPUTATIONS (cf. page 4) Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. page 4) Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%

E bis COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTÉE DES ENTREPRISES (Pour les entreprises dont le chiffre d'affaires est supérieur à 152 500 € HT)

Pour les entreprises mono établissements et n'employant pas de salariés exerçant une activité de plus de 3 mois dans plusieurs communes (Chantiers, Missions,...), en cochant cette case vous êtes dispensé de déposer une 1330-CVAE.

Valeur ajoutée de référence Chiffre d'affaires de référence

Date de cessation de l'activité soumise à la CVAE

Pour le calcul de la valeur ajoutée et du chiffre d'affaire, se reporter à la notice de la 1330-CVAE

Facilitez-vous l'impôt et faites vos démarches sur internet avec le site www.impots.gouv.fr

CGA Viseur conventionné

Nom, adresse, téléphone, télécopie :
SA PRIEUR & ASSOCIES
23, rue Félix Faure
10100 ROMILLY SUR SEINE
03.25.39.56.56

- Professionnel de l'expertise comptable :
- Conseil :
- CGA :
- N° d'agrément du CGA

À ANGLURE, le 02/03/2012
Signature et qualité du déclarant Monsieur BAJUL Gilles Gérant

La charte du contribuable : des relations entre l'administration fiscale et le contribuable basées sur les principes de simplicité, de respect et d'équité. Disponible sur www.impots.gouv.fr et auprès de votre service des impôts.

2033A - Bilan simplifié

1

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A 2012

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SARL CELODEV				Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise 3, rue de l'Ecluse 51260 ANGLURE						
Numéro SIRET* 4 9 4 8 6 9 1 8 3 0 0 0 1 7						
Durée de l'exercice en nombre de mois* 12			Durée de l'exercice précédent* 12			
				Exercice N clos le 31/12/2011	Exercice N-1 clos le 31/12/2010	
ACTIF		Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3	Net 4	
ACTIF-IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Fonds commercial*	010				
	Autres*	014	7 160	4 460		
	Immobilisations corporelles*	028	8 510	6 833	4 181	
	Immobilisations financières* (1)	040	1 500		1 500	
	Total I (5)	044	17 171	7 638	5 681	
ACTIF-CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050			
		Marchandises *	060			
	Avances et acomptes versés sur commandes		064			
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	27 987	27 987	16 294
		Autres* (3)	072	11 390	11 390	10 860
	Valeurs mobilières de placement		080			
	Disponibilités		084	13 050	13 050	
	Charges constatées d'avance *		092	226	226	226
		Total II	096	52 653	52 653	27 381
		Total général (I + II)	110	69 824	60 291	33 063
PASSIF				Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*		120	10 000	10 000	
	Écarts de réévaluation		124			
	Réserve légale		126	1 000	1 000	
	Réserves réglementées*		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* (131))		132			
	Report à nouveau		134	(10 518)	2 371	
	Résultat de l'exercice		136	18 586	(12 890)	
	Provisions réglementées		140			
		Total I	142	19 068	481	
		Provisions pour risques et charges Total II	154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156		10 634	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164			
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166	5 672	5 275	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :..... (169) 13 223)		172	35 551	16 671	
	Produits constatés d'avance		174			
	Total III	176	41 223	32 581		
	Total général (I + II + III)	180	60 291	33 063		
RENVOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

2033B - Compte de résultat simplifié de l'exercice (en liste)

2

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B 2012

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise SARL CELODEV		Néant <input type="checkbox"/> *				
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le 31/12/2011		Exercice N-1 clos le 31/12/2010				
		1		2				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		209	210				
	Production vendue	{ biens services*	dont export et livraisons intracommunautaires	215	214			
				217	218			
				148 189	92 187			
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222				
	Production immobilisée*			224				
	Subventions d'exploitation reçues			226				
	Autres produits			230	3 000			
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	151 189	92 187		
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)			234			
Variation de stock (marchandises)*				236				
Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)				238	1 878	1 368		
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*				240				
Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)				242	50 425	46 616		
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	125	244	177	187		
Rémunérations du personnel*				250	77 648	68 821		
Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	144	26		
Dotations aux amortissements*				254	2 701	3 187		
Dotations aux provisions				256				
Autres charges	{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger* dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	259		262	(65)	2		
		260						
Total des charges d'exploitation (II)			264	132 909	120 209			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	18 280	(28 022)		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280				
	Produits exceptionnels (IV)			290		6 500		
	Charges financières (V)			294	395	1 251		
	Charges exceptionnelles (VI)			300	9 019	158		
	Impôts sur les bénéfices* (VII)			306	(9 721)	(10 042)		
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	18 586	(12 890)	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2		312	18 586	314		
Régénérations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318				
	Provisions non déductibles*			322				
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)			324	(9 721)			
Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248		330		
Déductions	Entreprise nouvelles (44. sexies) 986	Zone franche urbaine (44. octies et octies A) 987	Zone franche Corse (44. décies) 988			342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies) 981	Jeune entreprise innovante (44. sexies A) 989	Pôle de compétitivité (44. undécies) 990					
	Divers* dont ZFA (44. quaterdécies) 345	Investissements outre-mer 344	créance due au report en arrière du déficit 346			350		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352	11 384	354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)			356				
	Déficits antérieurs reportables : *.....42.363.....dont imputés sur le résultat :					360	11 384	
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	370		372
Primes et cotisations complémentaires facultatives 381		Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant* : 380		n° du centre de gestion agréé :		388		
Montant de la T.V.A. collectée 374		19 920	Effectif moyen du personnel* : 376	1	dont apprentis : 1	handicapés :		
Montant de la T.V.A. déductible sur biens et services (sauf immobilisations) : 378		2 822	Montant des prélèvements personnels de marchandises* 399					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

2033C - Immobilisations - Amortissements - Plus-values et moins-values

3

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES-MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C 2012

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		406			
	Autres	410	2 502	412	4 657	414		416	7 160				
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	7 460	442		444	7 460	446	7 460				
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456					
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470	1 050	472		474		476	1 050				
	Immobilisations financières	480	1 500	482		484		486	1 500				
TOTAL		490	12 513	492	4 657	494		496	17 171				
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles	500	2 502	502	196	504		506	2 699				
	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520		522		524		526					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	3 421	532	2 414	534		536	5 835				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546					
	Matériel de transport	550		552		554		556					
	Autres immobilisations corporelles	560	907	562	90	564		566	997				
TOTAL		570	6 831	572	2 701	574		576	9 533				
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
					Court terme *	Long terme							
①	②	③	④	⑤		19 % ⑥	15 % ou 16 % ⑦	0 % ⑧					
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589					
	Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590	583	594	595				
Résultat net de la concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 <i>terdecies</i>).							591						
TOTAL					596	585	597	599					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 210E et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

2033D - Relevé des provisions- Amortissements dérogatoires- Déficit reportables

DGFIP N° 2033-D 2012

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : SARL CELODEV				Néant <input type="checkbox"/> *			
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)				
		Dotations		Reprises					
Immob. incorporelles	700		705			1 Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes			
Terrains	710		715			2			
Constructions	720		725			3			
Inst. techniques mat. et outillage	730		735			4			
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745			5			
Matériel de transport	750		755			6			
Autres immobilisations corporelles	760		765			7			
TOTAL		770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780	
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾								982	42 363
Déficits imputés								983	11 384
Déficits reportables								984	30 978
Déficits de l'exercice								860	
Total des déficits restant à reporter								870	30 978
III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C									
Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI								995	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)								996	
IV CRÉDITS D'IMPÔTS									
Crédit d'impôt en faveur de la recherche	202	8 121	Crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants	203		Crédit d'impôt famille	204		
Réduction d'impôt en faveur du mécénat	205		Crédit d'impôt investissement en Corse	206		Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage	207	1 600	
Crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)	208		Autres imputations	211					
ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-3 du code des Transports) (case à cocher)								800	<input type="checkbox"/>

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

COMPTES ANNUELS

2011

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL CELODEV

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2011, dont le total est de 60 292 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 18 587 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par la direction de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2011 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999, la loi n° 83-353 du 30 Avril 1983 et le décret 83-1020 du 29 Novembre 1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques .

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, ne sont pas incorporés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	2 503	4 658		7 160
Immobilisations corporelles	8 511			8 511
Immobilisations financières	1 500			1 500
Total	12 514	4 658		17 171
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	2 503	197		2 700
Immobilisations corporelles	4 329	2 505		6 834
Total	6 832	2 701		9 533
ACTIF NET				7 638

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
incorporelles	2 503	197		2 700
TOTAL II	2 503	197		2 700
Constructions				
matériel et outillage industriels	3 421	2 415		5 836
Autres immobilisations corporelles et mobilier	908	90		998
TOTAL III	4 329	2 505		6 834
TOTAL GENERAL (I+II+III)	6 832	2 701		9 533

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 500		1 500
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	27 987	27 987	
Autres	11 390	11 390	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	226	226	
Total	41 103	39 603	1 500
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Divers prod. a recevoir	850
Total	850

Notes sur le bilan

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 10 000,00 Euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 100,00 Euros.

Capitaux Propres

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100	100,00

Dettes

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 672	5 672		
Dettes fiscales et sociales	22 327	22 327		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	13 224	13 224		
Produits constatés d'avance				
Total	41 223	41 223		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fourn.Fact.Non.Parvenues	4 994
Dettes provis. pr congés à payer	295
Charges sociales - charges à payer	11 365
Etat - autres charges à payer	648
Total	17 302

Régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges const.d avance	226		
Total	226		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	2 519	
Reprise Abandon de Compte Courant avec clause de retour à meilleure fortune	6 500	
TOTAL	9 019	

COMPTES ANNUELS

2011

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Etats de synthèse

Bilan actif

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Immobilisations incorporelles						
20500000 - Concess.Brevet.Licence	4 658	7,72			4 658	
20500100 - Programmes informatiques	2 503	4,15	2 503	7,57		
28050000 - Amortis. concess. & droits sim	-197	-0,33			-197	
28050400 - Amort.program.info	-2 503	-4,15	-2 503	-7,57		
	4 461	7,40			4 461	
Immobilisations corporelles						
21540000 - Matériel spécifique R&D	7 461	12,37	7 461	22,57		
21830000 - Matériel de bureau et inf	600	1,00	600	1,81		
21840000 - Mobilier	450	0,75	450	1,36		
28154000 - Amort.matériel R&D	-5 836	-9,68	-3 421	-10,35	-2 415	70,58
28183000 - Amort.mat.de bureau	-600	-1,00	-600	-1,81		
28184000 - Amort.Mobilier	-398	-0,66	-308	-0,93	-90	29,24
	1 677	2,78	4 182	12,65	-2 505	-59,89
Immobilisations financières						
27500000 - Dépôts et cautionnements	1 500	2,49	1 500	4,54		
	1 500	2,49	1 500	4,54		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 638		5 682		1 956	34,43
Clients						
41100000 - Clients	27 987	46,42	16 295	49,28	11 692	71,75
41110000 - Clients						
	27 987	46,42	16 295	49,28	11 693	71,76
Autres créances						
44400000 - Impôt société à payer	9 721	16,12	10 042	30,37	-321	-3,20
44566000 - Tva à recuperer b & serv.			1		-1	-100,00
44586000 - Tva sur factures non parv	819	1,36	818	2,47	1	0,12
46870000 - Divers prod. a recevoir	850	1,41			850	
	11 390	18,89	10 861	32,85	530	4,88
Disponibilités						
51210000 - BNP Paribas	13 050	21,65			13 050	
	13 050	21,65			13 050	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	52 428		27 155		25 273	93,07
Charges constatées d'avance						
48610000 - Charges const.d'avance	226	0,37	226	0,68		
	226	0,37	226	0,68		
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION	226		226			
TOTAL ACTIF	60 292	100,00	33 063	100,00	27 229	82,35

Bilan passif

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Capital						
10100000 - Capital	10 000	16,59	10 000	30,25		
	10 000	16,59	10 000	30,25		
Réserves						
10610000 - Réserve légale	1 000	1,66	1 000	3,02		
11000000 - Report a nouveau.	-10 518	-17,45	2 372	7,17	-12 890	-543,46
	-9 518	-15,79	3 372	10,20	-12 890	-382,28
Résultat de l'exercice	18 587		-12 890		31 477	-244,19
TOTAL RESSOURCES PROPRES	19 069		482		18 587	NS
DETTES						
Découverts						
51210000 - BNP Paribas			10 634		-10 634	-100,00
			10 634		-10 634	-100,00
Emprunts & dettes financières divers						
45510000 - C/C Gilles Bajul	13 224		576		12 648	NS
	13 224		576		12 648	NS
Fournisseurs						
40100000 - Fournisseurs	678	1,12	282	0,85	396	140,11
40810000 - Fourn.Fact.Non.Parvenues	4 994	8,28	4 993	15,10	1	0,02
	5 672	9,41	5 275	15,96	397	7,52
Dettes fiscales & sociales						
42110000 - Personnel - rémunérations du	850	1,41	551	1,67	299	54,31
42820000 - Dettes provis. pr congés à pa	295	0,49	161	0,49	134	83,23
43100000 - Sécurité sociale			26	0,08	-26	-100,00
43860000 - Charges sociales - charges à	11 365	18,85	5 030	15,21	6 335	125,94
44551000 - Tva à décaisser	6 523	10,82	7 518	22,74	-995	-13,23
44562000 - Tva à récupérer sur immos						
44571900 - Tva collectée 19.6%	2 646	4,39	2 670	8,08	-24	-0,91
44860000 - Etat - autres charges à payer	648	1,07	139	0,42	509	366,19
	22 327	37,03	16 096	48,68	6 232	38,72
TOTAL DETTES	41 223		32 582		8 642	26,52
TOTAL	60 292	100,00	33 063	100,00	27 229	82,35

Compte de résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
70600000 - Prestations diverses	86 680	58,49	68 518	74,32	18 162	26,51
70601000 - Prestations diverses exo	45 986	31,03	15 019	16,29	30 967	206,19
70850000 - Refract frais déplacements	15 079	10,18	7 733	8,39	7 346	94,99
70850100 - Refract. exo. frais. dplct	445	0,30	917	1,00	-472	-51,45
	148 190	100,00	92 187	100,00	56 003	60,75
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits						
79100000 - Transfert de charges	3 000	2,02			3 000	
	3 000	2,02			3 000	
Total	151 190	102,02	92 187	100,00	59 003	64,00
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
60100000 - Produits laboratoire	1 878	1,27	1 368	1,48	510	37,26
	1 878	1,27	1 368	1,48	510	37,26
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes						
60400000 - Achats prestations	1 625	1,10	13	0,01	1 613	NS
60610000 - Electricité	584	0,39	57	0,06	527	925,76
60630000 - Fourn.entr.petit équipem.	1 004	0,68	1 774	1,92	-770	-43,41
60640000 - Fournitures de bureau	598	0,40	775	0,84	-177	-22,86
61320000 - Location immobilière	6 000	4,05	5 387	5,84	613	11,38
61350000 - Location matériel			1 500	1,63	-1 500	-100,00
61400000 - Charges locatives	83	0,06	918	1,00	-836	-91,02
61550000 - Entretien et réparations	202	0,14	292	0,32	-90	-30,78
61600000 - Primes d'assurance	2 498	1,69	2 292	2,49	206	8,99
61810000 - Documentation générale			1 588	1,72	-1 588	-100,00
62261000 - Honoraires	4 495	3,03	3 575	3,88	920	25,73
62261100 - Ecart Honoraire N-1	-106	-0,07	-632	-0,69	526	-83,23
62261200 - Honoraires Divers			600	0,65	-600	-100,00
62270000 - Frais d'actes	139	0,09	249	0,27	-110	-44,14
62300000 - Publicité	3 431	2,32	2 653	2,88	778	29,32
62310000 - Annonces & insertions	100	0,07	128	0,14	-29	-22,39
62510000 - Frais de déplacements	26 501	17,88	21 699	23,54	4 802	22,13
62511000 - Frais de déplacement UE	81	0,05			81	
62600000 - Télécommunication	2 196	1,48	2 068	2,24	129	6,22
62610000 - Frais d'affranchissement	56	0,04	108	0,12	-52	-48,18
62700000 - Commissions et frais bqce	940	0,63	975	1,06	-35	-3,61
62810000 - Cotisations			598	0,65	-598	-100,00
	50 425	34,03	46 616	50,57	3 809	8,17
Total	52 304	35,29	47 985	52,05	4 319	9,00

Compte de résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MARGE SUR M/SES & MAT	98 886	66,73	44 203	47,95	54 684	123,71
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
63330000 - Formation continue	52	0,04	51	0,06	1	1,96
63511000 - CFE (CET+CVAE)	125	0,08	115	0,12	10	8,70
63512000 - Taxes foncières			22	0,02	-22	-100,00
	177	0,12	188	0,20	-11	-5,70
Salaires et Traitements						
64100000 - Rémunérations du personnels	8 075	5,45	1 653	1,79	6 422	388,56
64120000 - Congés payés	134	0,09	161	0,17	-27	-16,77
64141000 - Indemnité de stage	600	0,40			600	
64400000 - Rémunération Gérant	40 000	26,99	38 000	41,22	2 000	5,26
64400110 - Rég cotisations antérieurs obli			4 075	4,42	-4 075	-100,00
64400200 - Cotisation Obligatoire du géra	22 201	14,98	13 328	14,46	8 873	66,57
64400300 - CIPAV			4 854	5,26	-4 854	-100,00
64400500 - Cotisation madelin	6 639	4,48	6 751	7,32	-112	-1,65
	77 649	52,40	68 821	74,65	8 828	12,83
Charges sociales						
64510000 - Urssaf	144	0,10	26	0,03	118	453,85
	144	0,10	26	0,03	118	453,85
Amortissements et provisions						
68111000 - Dot. amort. s/immobil. incorpo	197	0,13	981	1,06	-785	-79,96
68112000 - Dotations aux amortis	2 505	1,69	2 206	2,39	299	13,53
	2 701	1,82	3 188	3,46	-486	-15,26
Autres charges						
65800000 - Charges diverses sur op.c	-66	-0,04	3		-68	NS
	-66	-0,04	3		-68	NS
Total	80 605	54,39	72 225	78,35	8 380	11,60
RESULTAT D'EXPLOITATION	18 281	12,34	-28 022	-30,40	46 303	-165,24
Produits financiers						
Charges financières						
66160000 - Intérêts bancaires	396	0,27	1 252	1,36	-856	-68,38
	396	0,27	1 252	1,36	-856	-68,38
Résultat financier	-396	-0,27	-1 252	-1,36	856	-68,38
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	17 885	12,07	-29 274	-31,76	47 159	-161,10
Produits exceptionnels						
77180000 - Autres produits except. de ge			6 500	7,05	-6 500	-100,00
			6 500	7,05	-6 500	-100,00
Charges exceptionnelles						
67120000 - Pénalités	2 519	1,70	158	0,17	2 361	NS

Compte de résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
67180000 - Autres charges except. de ge	6 500	4,39			6 500	
	9 019	6,09	158	0,17	8 861	NS
Résultat exceptionnel	-9 019	-6,09	6 342	6,88	-15 361	-242,22
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
69500000 - Impôts sur les bénéfices	-9 721	-6,56	-10 042	-10,89	321	-3,20
	-9 721	-6,56	-10 042	-10,89	321	-3,20
RESULTAT DE L'EXERCICE	18 587	12,54	-12 890	-13,98	31 477	-244,19

Soldes intermédiaires Production

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	148 190	100,00	92 187	100,00	56 003	60,75
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	148 190	100,00	92 187	100,00	56 003	60,75
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	148 190	100,00	92 187	100,00	56 003	60,75
Achats de matières premières et approv.	1 878	1,27	1 368	1,48	510	37,26
Sous-traitance directe	1 625	1,10	13	0,01	1 613	NS
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	144 687	97,64	90 806	98,50	53 880	59,34
MARGE BRUTE GLOBALE	144 687	97,64	90 806	98,50	53 880	59,34
Autres achats et charges externes	48 800	32,93	46 604	50,55	2 196	4,71
VALEUR AJOUTEE	95 886	64,71	44 203	47,95	51 684	116,92
Impôts, taxes et verst assimilés	177	0,12	188	0,20	-11	-5,70
Charges de personnel	77 793	52,50	68 847	74,68	8 946	12,99
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	17 917	12,09	-24 832	-26,94	42 749	-172,15
Reprises s/ charges et Transferts	3 000	2,02			3 000	
Dot. amortissements et provisions	2 701	1,82	3 188	3,46	-486	-15,26
Autres charges	-66	-0,04	3		-68	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	18 281	12,34	-28 022	-30,40	46 303	-165,24
Charges financières	396	0,27	1 252	1,36	-856	-68,38
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	17 885	12,07	-29 274	-31,76	47 159	-161,10
Produits exceptionnels			6 500	7,05	-6 500	-100,00
Charges exceptionnelles	9 019	6,09	158	0,17	8 861	NS
Résultat exceptionnel	-9 019	-6,09	6 342	6,88	-15 361	-242,22
Impôts sur les bénéfices	-9 721	-6,56	-10 042	-10,89	321	-3,20
RESULTAT DE L'EXERCICE	18 587	12,54	-12 890	-13,98	31 477	-244,19

COMPTES ANNUELS

2011

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Dossier de gestion

Dossier de Gestion

Note liminaire

Les tableaux comportent deux exercices :

La première période, notée N, du 01/01/2011 au 31/12/2011 pour une durée de 12 mois.

La seconde période, notée N-1, du 01/01/2010 au 31/12/2010 pour une durée de 12 mois.

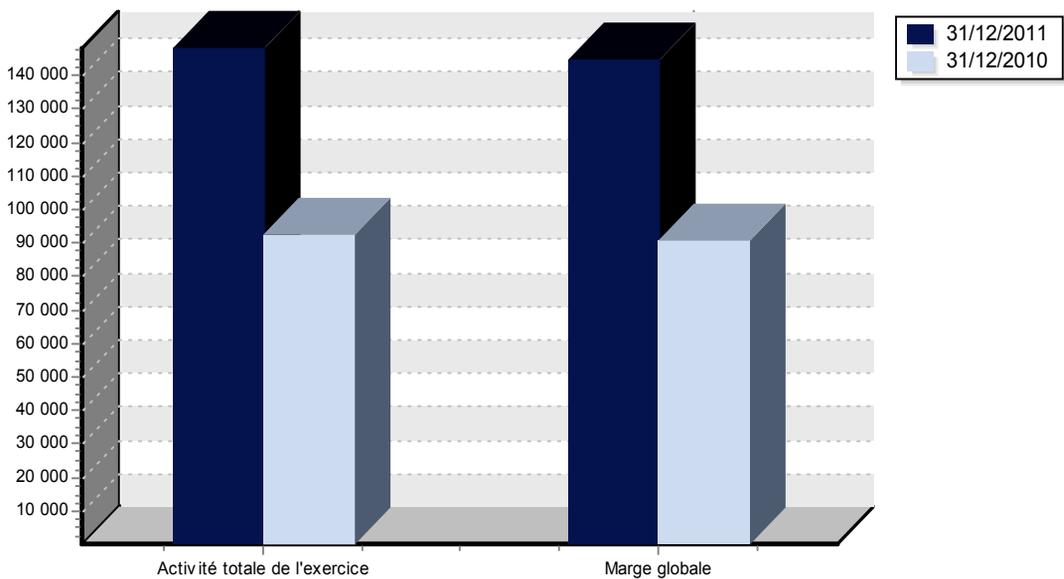
L'analyse financière n'a pas nécessité de modification d'affectation comptable ou de retraitement des comptes sociaux.

Les tableaux sont présentés en Euros.

Activité et marge

	31/12/2011	%	31/12/2010	%
Production vendue	148 190	100,00	92 187	100,00
Production de l'exercice	148 190	100,00	92 187	100,00
Achats matières et consommables	1 878	1,27	1 368	1,48
Sous-Traitance	1 625	1,10	13	0,01
Coût de production	3 503	2,36	1 381	1,50
Marge de production	144 687	97,64	90 806	98,50
Activité totale de l'exercice	148 190	100,00	92 187	100,00
Marge globale	144 687	97,64	90 806	98,50

Dossier de Gestion

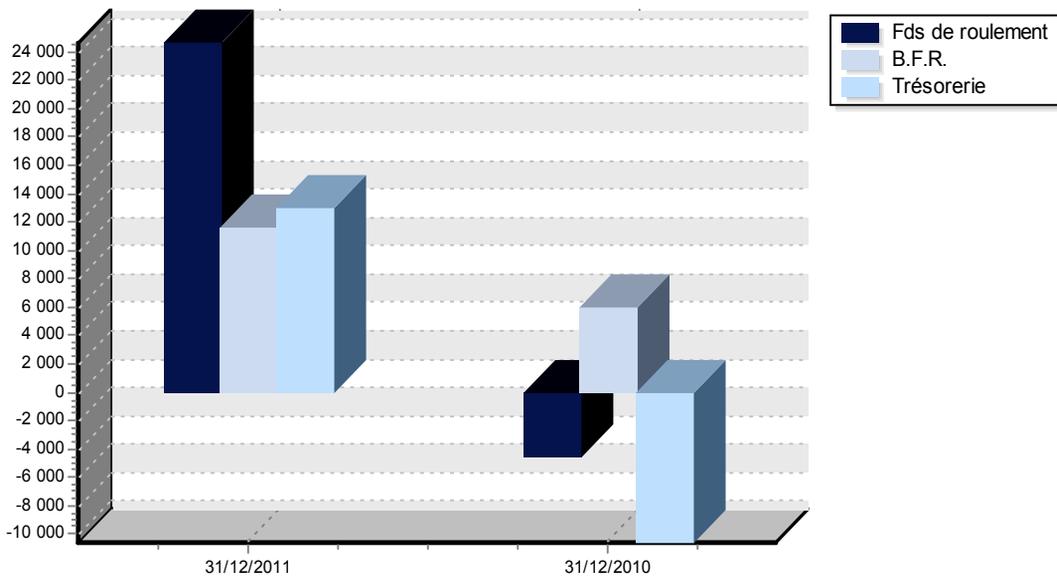


Dossier de Gestion

	31/12/2011	%	31/12/2010	%
Ventes de marchandises		0,00		0,00
Achats de marchandises		0,00		0,00
Variation stocks de marchandises		0,00		0,00
Marge commerciale		0,00		0,00
Ventes de produits finis et travaux		0,00		0,00
Ventes de services	148 190	100,00	92 187	100,00
Production stockée		0,00		0,00
Production immobilisée		0,00		0,00
PRODUCTION EXERCICE	148 190	100,00	92 187	100,00
Achats matières et consommables	1 878	1,27	1 368	1,48
Variation stocks de matières		0,00		0,00
Sous-Traitance	1 625	1,10	13	0,01
Marge de production	144 687	97,64	90 806	98,50
ACTIVITE	148 190	100,00	92 187	100,00
MARGE GLOBALE	144 687	97,64	90 806	98,50
Autres achats et charges externes	48 800	32,93	46 604	50,55
VALEUR AJOUTEE	95 886	64,71	44 203	47,95
Subventions d'exploitation		0,00		0,00
Impôts & taxes	177	0,12	188	0,20
Salaires	77 649	52,40	68 821	74,65
Charges sur salaires	144	0,10	26	0,03
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	17 917	12,09	-24 832	-26,94
Autres produits , Reprise amortissements	3 000	2,02		0,00
Autres Charges	-66	-0,04	3	0,00
Dotations amortissements et provisions	2 701	1,82	3 188	3,46
RESULTAT D'EXPLOITATION	18 281	12,34	-28 022	-30,40
Opérations en commun		0,00		0,00
Produits financiers		0,00		0,00
Charges financières	396	0,27	1 252	1,36
Résultat financier	-396	-0,27	-1 252	-1,36
RESULTAT COURANT	17 885	12,07	-29 274	-31,76
Produits exceptionnels		0,00	6 500	7,05
Charges exceptionnelles	9 019	6,09	158	0,17
Résultat exceptionnel	-9 019	-6,09	6 342	6,88
Impôts sur les bénéfices et participation	-9 721	-6,56	-10 042	-10,89
RESULTAT NET	18 587	12,54	-12 890	-13,98

Dossier de Gestion

Trésorerie

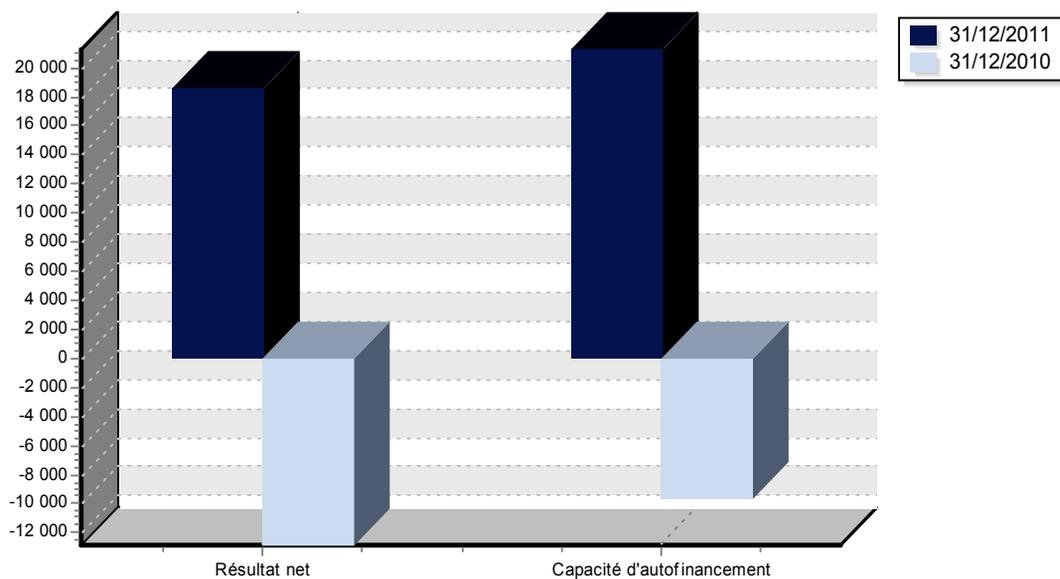


	31/12/2011	31/12/2010
Fonds de roulement net	24 654	-4 624
Besoin en fonds de roulement	11 604	6 010
Trésorerie	13 050	-10 634

Dossier de Gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2011	31/12/2010
Résultat net	18 587	-12 890
+ Dotations aux amortissements	2 701	3 188
= Capacité d'autofinancement	21 288	-9 703



Dossier de Gestion

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	21 288	
- Réduction des fonds propres		
Autofinancement disponible	21 288	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Apports en fonds propres, en comptes courants	12 648	
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail		
Subventions d'investissement		
Total des ressources	33 936	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Remboursement de comptes courants		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en cré)		4 658
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		
Total des emplois		4 658
Variation du fonds de roulement net global	29 278	

	31/12/2011	31/12/2010	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Comptes clients, comptes rattachés	27 987	16 295	11 693	
Autres créances	11 390	10 861	530	
Comptes de régularisation	226	226		
Variation des dettes				
Fournisseurs, comptes rattachés	5 672	5 275		397
Dettes fiscales et sociales	22 327	16 096		6 232
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			5 594	
Variation de la trésorerie active	13 050		13 050	
Variations de la trésorerie passive		10 634	10 634	
Variation nette de trésorerie			23 685	
Variation du fonds de roulement net global			29 278	

Dossier de Gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	18 587	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	2 701	
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	21 288	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Augmentation de capital et apports en compte-courant	12 648	
Total des ressources externes de l'exercice	12 648	
Mais votre entreprise doit financer :		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé		4 658
Total des besoins de financement de l'exercice		4 658
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :		10 634
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	18 644	
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 de l'en-cours clients		11 693
Augmentation des autres créances		530
Augmentation de la dette auprès des fournisseurs	397	
Augmentation des dettes fiscales et sociales	6 232	
Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation		5 594
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	13 050	

Dossier de Gestion

Tableau de bord

	31/12/2011	31/12/2010
COMPTE DE RESULTAT		
Activité	148 190	92 187
Taux de variation (en %)	60,75	0,00
Marge globale	144 687	90 806
Valeur ajoutée	95 886	44 203
Excédent brut d'exploitation	17 917	-24 832
Résultat d'exploitation	18 281	-28 022
Résultat courant	17 885	-29 274
Résultat net	18 587	-12 890
Taux (en %)	12,54	-13,98
STRUCTURE FINANCIERE		
Capacité d'autofinancement	21 288	-9 703
Fonds de roulement net global	24 654	-4 624
Besoin en fonds de roulement	11 604	6 010
Trésorerie	13 050	-10 634