

*SARL CELODEV
3 rue de l'Ecluse
51260 ANGLURE*

**Exercice
du 01/01/2012 au 31/12/2012**

**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
États 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 01/01/2012 au 31/12/2012.

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	55 558
Chiffre d'affaires	122 839
Résultat net comptable (Bénéfice)	7 360

Fait à Romilly sur Seine
Le 16/05/2013

Denys PRIEUR
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

2012

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Liasse fiscale

2065 - Impôt sur les sociétés

Direction Générale des Finances Publiques

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

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2065
(2013)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS Timbre à date du service

Exercice ouvert le 01/01/2012 et clos le 31/12/2012 Régime simplifié d'imposition
 Régime réel normal

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration : 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

SARL CELODEV
3 rue de l'Ecluse
51260 ANGLURE

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

B ACTIVITÉ

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

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

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

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)	3 588
2 Plus-values	Plus-values à long terme imposables au taux de 15 %		Résultat net de la concession et de la sous-concession de brevets au taux de 15 % (ligne 17 du tableau n° 2059A ou 591 du 2033C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre I)			
	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* Zones franches d'activités art. 44 *quaterdecies* Autres dispositifs Zone de Restructuration de la défense art. 44 *terdecies*
 Sociétés d'investissements immobiliers cotées Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %

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)

En remplissant ce cadre vous certifiez remplir les conditions pour bénéficier de la mesure de simplification (notice de l'imprimé n° 1330-CVAE - Généralités), à ce titre vous êtes dispensé de déposer une déclaration n° 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

ATTENTION : À COMPTER DES EXERCICES CLOS AU 31/12/2012 VOUS DEVEZ IMPÉRATIVEMENT DÉPOSER SOUS FORMAT TDFC. LE FORMULAIRE PAPIER NE SERA PLUS ADRESSÉ.

CGA Viseur conventionné

Nom, adresse, téléphone, télécopie : SA PRIEUR & ASSOCIES 23 rue Félix Faure 10101 ROMILLY SUR SEINE CEDEX 03.25.39.56.56

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

À ANGLURE le 15/05/2013
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.

Les dispositions des articles 34, 35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004, appliquent : elles garantissent pour les données vous concernant, un droit d'accès et de rectification, après de votre service des impôts.

Cegid Group

2033A - Bilan simplifié

1

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A 2013

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 31/12/2012		
				Exercice N-1 clos le 31/12/2011		
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		
				Net 3		
				Net 4		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial* 010	012			
		Autres* 014	7 160	016	3 165	
	Immobilisations corporelles*	028	29 321	030	10 359	
	Immobilisations financières* (1)	040	1 500	042	1 500	
	Total I (5)	044	37 981	048	13 525	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	052		
		Marchandises *	060	062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066			
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	3 955	070	3 955
		Autres* (3)	072	17 319	074	17 319
	Valeurs mobilières de placement	080	082			
	Disponibilités	084	7 364	086	7 364	
	Charges constatées d'avance *	092	2 462	094	2 462	
	Total II	096	31 101	098	31 101	
	Total général (I + II)	110	69 082	112	13 525	
				Exercice N NET 1		
				Exercice N-1 NET 2		
PASSIF						
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*	120	10 000	120	10 000	
	Écarts de réévaluation	124		124		
	Réserve légale	126	1 000	126	1 000	
	Réserves réglementées*	130		130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)	131		132		
	Report à nouveau	134	8 068	134	(10 518)	
	Résultat de l'exercice	136	7 359	136	18 586	
	Provisions réglementées	140		140		
	Total I	142	26 428	142	19 068	
	Provisions pour risques et charges	Total II	154		154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		156		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		164		
	Fournisseurs et comptes rattachés*	166	6 120	166	5 672	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....)	169	8 026	172	23 009	
	Produits constatés d'avance	174		174		
Total III	176	29 129	176	41 223		
Total général (I + II + III)	180	55 557	180	60 291		
RENVIS	(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

Cegid Group

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

2

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

DGFIP N° 2033-B 2013

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise SARL CELODEV		Exercice N clos le 31/12/2012		Exercice N-1 clos le 31/12/2011		Néant <input type="checkbox"/>	
A - RÉSULTAT COMPTABLE				1		2			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*			210					
	Production vendue	{ biens services*	dont export et livraisons intracommunautaires	209					
				215					
				217					
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		218	122 839		148 189		
	Production immobilisée*			222					
	Subventions d'exploitation reçues			224					
	Autres produits			226					
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				230	1 490		3 000	
					232	124 330		151 189	
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	1 702		1 878		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240					
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)		242	59 837		50 425		
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	243		177		
	Rémunérations du personnel*			244	303		177		
	Charges sociales (cf. renvoi 380)			250	63 763		77 648		
	Dotations aux amortissements*			252	50		144		
	Dotations aux provisions			254	3 992		2 701		
Autres charges	{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger* dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		256						
			259						
			260						(65)
Total des charges d'exploitation (II)				262					
				264	129 649		132 909		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	(5 319)		18 280		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280					
	Produits exceptionnels (IV)			290					
	Charges financières (V)			294	255		395		
	Charges exceptionnelles (VI)			300	331		9 019		
	Impôts sur les bénéfices* (VII)			306	(13 266)		(9 721)		
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	7 359		18 586	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	7 359	314			
Régularisations	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	(13 266)				
Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés			247						
écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*			248						
				330	2 318				
Déductions	Entreprise nouvelles (44. sexties)	986	Zone franche urbaine (44. octies et octies A)	987	Zone franche Corse (44. décies)	988			
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	Jeune entreprise innovante (44. sexties A)	989	Pôle de compétitivité (44. undécies)	990		342	
	Divers* dont ZFA (44. quaterdecies)	345	Investissements outre-mer	344	créance due au report en arrière du déficit	346		350	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				352		354	3 588		
Bénéfice col. 1 Déficit col. 2									
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)				356				
	Déficits antérieurs reportables : *.....30.978.....dont imputés sur le résultat :						360		
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS				370		372	3 588		
Bénéfice col. 1 Déficit col. 2									
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	15 552	Effectif moyen du personnel* :	376	1	dont apprentis :	1	handicapés :	
Montant de la T.V.A. déductible sur biens et services (sauf immobilisations) :	378	3 594	Montant des prélèvements personnels de marchandises*	399		Effectif affecté à l'activité artisanale :	861		

* 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 2013

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	7 160	412		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	6 986	444		446	14 447				
	Installations générales, agencements divers	450		452		454		456					
	Matériel de transport	460		462	13 824	464		466	13 824				
	Autres immobilisations corporelles	470	1 050	472		474		476	1 050				
	Immobilisations financières	480	1 500	482		484		486	1 500				
TOTAL		490	17 171	492	20 810	494		496	37 981				
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	2 699	502	465	504		506	3 165				
	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520		522		524		526					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	530	5 835	532	1 986	534		536	7 821				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546					
	Matériel de transport	550		552	1 488	554		556	1 488				
	Autres immobilisations corporelles	560	997	562	52	564		566	1 050				
TOTAL		570	9 533	572	3 992	574		576	13 525				
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								
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme							
					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 et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies)										591			
TOTAL					596	585	597	599					

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

* 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, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

Cegid Group

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

DGFIP N° 2033-D 2013

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		
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					
Terrains	710		715					
Constructions	720		725					
Inst. techniques mat. et outillage	730		735					
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745					
Matériel de transport	750		755					
Autres immobilisations corporelles	760		765					
TOTAL		770		775				
				Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B 780				
II DÉFICITS REPORTABLES				III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C				
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾		982		30 978	Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI		995	
Déficits imputés			983		Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)		996	
Déficits reportables			984	30 978				
Déficits de l'exercice			860	3 588	IV DISTRIBUTIONS SOUMISES À L'ARTICLE 235 TER ZCA			
Total des déficits restant à reporter			870	34 567	Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice		129	
				V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 du Code des Transports)				
								800 <input type="checkbox"/>
VI CRÉDITS D'IMPÔTS								
Crédit d'impôt en faveur de la recherche	202	11 666	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	
Crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)	208		Autres imputations	211			1 600	

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

(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

2012

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL CELODEV

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012, dont le total est de 55 558 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 7 360 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012
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 31/12/2012 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.

- * Concessions et Brevets : 1 à 10 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 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	7 160			7 160
Immobilisations corporelles	8 511	20 811		29 321
Immobilisations financières	1 500			1 500
Total	17 171	20 811		37 982
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	2 700	466		3 165
Immobilisations corporelles	6 834	3 526		10 360
Total	9 533	3 992		13 525
ACTIF NET				24 457

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
incorporelles	2 700	466		3 165
TOTAL II	2 700	466		3 165
Constructions				
matériel et outillage industriels	5 836	1 986		7 822
Autres immobilisations corporelles				
Matériel de transport et mobilier	998	1 488		1 488
	52			1 050
TOTAL III	6 834	3 526		10 360
TOTAL GENERAL (I+II+III)	9 533	3 992		13 525

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	3 955	3 955	
Autres	17 319	17 319	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 462	2 462	
Total	25 236	23 736	1 500
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

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	6 120	6 120		
Dettes fiscales et sociales	14 983	14 983		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	8 026	8 026		
Produits constatés d'avance				
Total	29 130	29 130		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés	8 026			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fourn.Fact.Non.Parvenues	4 994
Dettes provis. pr congés à payer	160
Charges sociales - charges à payer	13 110
Total	18 264

Régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA	2 462		
Total	2 462		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	331	
TOTAL	331	

COMPTES ANNUELS

2012

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Etats de synthèse

Bilan actif

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Immobilisations incorporelles						
20500000 - Concess.Brevet.Licence	4 658	8,38	4 658	7,72		
20500100 - Programmes informatiques	2 503	4,50	2 503	4,15		
28050000 - Amortis. concess. & droits sim	-662	-1,19	-197	-0,33	-466	236,84
28050400 - Amort.program.info	-2 503	-4,50	-2 503	-4,15		
	3 995	7,19	4 461	7,40	-466	-10,44
Immobilisations corporelles						
21540000 - Matériel spécifique R&D	13 047	23,48	7 461	12,37	5 587	74,88
21541000 - Autre matériel	1 400	2,52			1 400	
21820000 - Matériel de transport	13 824	24,88			13 824	
21830000 - Matériel de bureau et inf	600	1,08	600	1,00		
21840000 - Mobilier	450	0,81	450	0,75		
28154000 - Amort.matériel R&D	-7 704	-13,87	-5 836	-9,68	-1 868	32,02
28154100 - Amort. autre matériel	-118	-0,21			-118	
28182000 - Amortis. matériel de transport	-1 488	-2,68			-1 488	
28183000 - Amort.mat.de bureau	-600	-1,08	-600	-1,00		
28184000 - Amort.Mobiliers	-450	-0,81	-398	-0,66	-52	13,14
	18 961	34,13	1 677	2,78	17 284	NS
Immobilisations financières						
27500000 - Dépôts et cautionnements	1 500	2,70	1 500	2,49		
	1 500	2,70	1 500	2,49		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	24 457		7 638		16 819	220,20
Clients						
41100000 - Clients	3 955	7,12	27 987	46,42	-24 032	-85,87
41110000 - Clients						-100,00
	3 955	7,12	27 987	46,42	-24 032	-85,87
Autres créances						
44400000 - Impôt société à payer	13 266	23,88	9 721	16,12	3 545	36,47
44551000 - Tva à décaisser	3 234	5,82			3 234	
44586000 - Tva sur factures non parv	819	1,47	819	1,36		
46870000 - Divers prod. a recevoir			850	1,41	-850	-100,00
	17 319	31,17	11 390	18,89	5 929	52,06
Disponibilités						
51210000 - BNP Paribas	7 365	13,26	13 050	21,65	-5 686	-43,57
	7 365	13,26	13 050	21,65	-5 686	-43,57
TOTAL ACTIF CIRCULANT	28 639		52 428		-23 789	-45,37
Charges constatées d'avance						
48610000 - Charges const.d'avance	2 462	4,43	226	0,37	2 236	989,42
	2 462	4,43	226	0,37	2 236	989,42
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION	2 462		226		2 236	989,42
TOTAL ACTIF	55 558	100,00	60 292	100,00	-4 734	-7,85

Bilan passif

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Capital						
10100000 - Capital	10 000	18,00	10 000	16,59		
	10 000	18,00	10 000	16,59		
Réserves						
10610000 - Réserve légale	1 000	1,80	1 000	1,66		
11000000 - Report a nouveau.	8 069	14,52	-10 518	-17,45	18 587	-176,71
	9 069	16,32	-9 518	-15,79	18 587	-195,27
Résultat de l'exercice	7 360		18 587		-11 227	-60,40
TOTAL RESSOURCES PROPRES	26 428		19 069		7 360	38,60
DETTES						
Emprunts & dettes financières divers						
45510000 - C/C Gilles Bajul	8 026		13 224		-5 197	-39,30
	8 026		13 224		-5 197	-39,30
Fournisseurs						
40100000 - Fournisseurs	1 126	2,03	678	1,12	448	66,13
40810000 - Fourn.Fact.Non.Parvenues	4 994	8,99	4 994	8,28		
	6 120	11,02	5 672	9,41	448	7,91
Dettes fiscales & sociales						
42110000 - Personnel - rémunérations du	1 091	1,96	850	1,41	241	28,29
42820000 - Dettes provis. pr congés à pa	160	0,29	295	0,49	-135	-45,76
43860000 - Charges sociales - charges à	13 110	23,60	11 365	18,85	1 745	15,35
44551000 - Tva à décaisser			6 523	10,82	-6 523	-100,00
44562000 - Tva à récupérer sur immos						-100,00
44571900 - Tva collectée 19.6%	622	1,12	2 646	4,39	-2 024	-76,48
44860000 - Etat - autres charges à payer			648	1,07	-648	-100,00
	14 983	26,97	22 327	37,03	-7 345	-32,90
TOTAL DETTES	29 130		41 223		-12 094	-29,34
TOTAL	55 558	100,00	60 292	100,00	-4 734	-7,85

Compte de résultat

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
70600000 - Prestations diverses	61 883	50,38	86 680	58,49	-24 797	-28,61
70601000 - Prestations diverses exo	53 301	43,39	45 986	31,03	7 315	15,91
70850000 - Refract frais déplacements	7 142	5,81	15 079	10,18	-7 937	-52,64
70850100 - Refract. exo. frais. dplct	514	0,42	445	0,30	69	15,49
	122 839	100,00	148 190	100,00	-25 351	-17,11
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits						
75800000 - Produits sur op.courantes	273	0,22			273	
79100000 - Transfert de charges	1 200	0,98	3 000	2,02	-1 800	-60,00
79100200 - Indemnités Jounalières	18	0,01			18	
	1 491	1,21	3 000	2,02	-1 509	-50,31
Total	124 330	101,21	151 190	102,02	-26 860	-17,77
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
60100000 - Produits laboratoire	1 703	1,39	1 878	1,27	-175	-9,34
	1 703	1,39	1 878	1,27	-175	-9,34
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes						
60400000 - Achats prestations	284	0,23	1 625	1,10	-1 341	-82,51
60610000 - Electricité	638	0,52	584	0,39	54	9,27
60610300 - Carburant	6 565	5,34			6 565	
60612000 - Eau	249	0,20			249	
60630000 - Fourn.ent.petit équipem.	1 978	1,61	1 004	0,68	975	97,10
60631000 - Vêtements de travail	115	0,09			115	
60640000 - Fournitures de bureau	846	0,69	598	0,40	249	41,59
61320000 - Location immobilière	6 000	4,88	6 000	4,05		
61400000 - Charges locatives	73	0,06	83	0,06	-9	-11,36
61550000 - Entretien et réparations	1 014	0,83	202	0,14	812	401,65
61600000 - Primes d'assurance	3 622	2,95	2 498	1,69	1 125	45,04
61800000 - Services extérieurs	9 309	7,58			9 309	
61810000 - Documentation générale	169	0,14			169	
61850000 - Frais de colloques, de sémina	50	0,04			50	
62261000 - Honoraires	2 565	2,09	4 495	3,03	-1 930	-42,94
62261100 - Ecart Honoraire N-1			-106	-0,07	106	-100,00
62270000 - Frais d'actes	126	0,10	139	0,09	-13	-9,36
62300000 - Publicité	620	0,50	3 431	2,32	-2 811	-81,93
62310000 - Annonces & insertions			100	0,07	-100	-100,00
62340000 - Cadeaux Clients	15	0,01			15	
62510000 - Frais de déplacements	21 839	17,78	26 501	17,88	-4 662	-17,59
62511000 - Frais de déplacement UE			81	0,05	-81	-100,00
62600000 - Télécommunication	2 389	1,94	2 196	1,48	193	8,78
62610000 - Frais d'affranchissement	136	0,11	56	0,04	80	142,96

Compte de résultat

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
62700000 - Commissions et frais bque	234	0,19	940	0,63	-706	-75,11
62810000 - Cotisations	1 000	0,81			1 000	
	59 838	48,71	50 425	34,03	9 412	18,67
Total	61 541	50,10	52 304	35,29	9 237	17,66
MARGE SUR M/SES & MAT	62 789	51,12	98 886	66,73	-36 097	-36,50
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
63330000 - Formation continue	53	0,04	52	0,04	1	1,92
63511000 - CFE (CET+CVAE)			125	0,08	-125	-100,00
63540000 - Carte grise	251	0,20			251	
	304	0,25	177	0,12	127	71,47
Salaires et Traitements						
64100000 - Rémunérations du personnel	10 999	8,95	8 075	5,45	2 924	36,21
64120000 - Congés payés	-135	-0,11	134	0,09	-269	-200,75
64141000 - Indemnité de stage			600	0,40	-600	-100,00
64400000 - Rémunération Gérant	33 000	26,86	40 000	26,99	-7 000	-17,50
64400200 - Cotisation Obligatoire du géra	12 790	10,41	22 201	14,98	-9 411	-42,39
64400500 - Cotisation MADELIN	7 109	5,79	6 639	4,48	470	7,08
	63 763	51,91	77 649	52,40	-13 886	-17,88
Charges sociales						
64510000 - URSSAF	-3		144	0,10	-147	-102,08
64750000 - Médecine du travail et pharm	54	0,04			54	
	51	0,04	144	0,10	-93	-64,86
Amortissements et provisions						
68111000 - Dot. amort. s/immobil. incorpo	466	0,38	197	0,13	269	136,84
68112000 - Dotations aux amorts	3 526	2,87	2 505	1,69	1 022	40,78
	3 992	3,25	2 701	1,82	1 291	47,78
Autres charges						
65800000 - Charges diverses sur op.c			-66	-0,04	66	-100,00
			-66	-0,04	66	-100,00
Total	68 109	55,45	80 605	54,39	-12 496	-15,50
RESULTAT D'EXPLOITATION	-5 320	-4,33	18 281	12,34	-23 601	-129,10
Produits financiers						
Charges financières						
66160000 - Intérêts bancaires	255	0,21	396	0,27	-140	-35,47
	255	0,21	396	0,27	-140	-35,47
Résultat financier	-255	-0,21	-396	-0,27	140	-35,47
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	-5 575	-4,54	17 885	12,07	-23 460	-131,17
Produits exceptionnels						

Compte de résultat

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges exceptionnelles						
67120000 - Pénalités	331	0,27	2 519	1,70	-2 188	-86,86
67180000 - Autres charges except. de ge			6 500	4,39	-6 500	-100,00
	331	0,27	9 019	6,09	-8 688	-96,33
Résultat exceptionnel	-331	-0,27	-9 019	-6,09	8 688	-96,33
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
69500000 - Impôts sur les bénéfices	-13 266	-10,80	-9 721	-6,56	-3 545	36,47
	-13 266	-10,80	-9 721	-6,56	-3 545	36,47
RESULTAT DE L'EXERCICE	7 360	5,99	18 587	12,54	-11 227	-60,40

Soldes intermédiaires Production

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	122 839	100,00	148 190	100,00	-25 351	-17,11
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	122 839	100,00	148 190	100,00	-25 351	-17,11
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	122 839	100,00	148 190	100,00	-25 351	-17,11
Achats de matières premières et approv.	1 703	1,39	1 878	1,27	-175	-9,34
Sous-traitance directe	284	0,23	1 625	1,10	-1 341	-82,51
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	120 852	98,38	144 687	97,64	-23 835	-16,47
MARGE BRUTE GLOBALE	120 852	98,38	144 687	97,64	-23 835	-16,47
Autres achats et charges externes	59 554	48,48	48 800	32,93	10 753	22,04
VALEUR AJOUTEE	61 299	49,90	95 886	64,71	-34 588	-36,07
Impôts, taxes et verst assimilés	304	0,25	177	0,12	127	71,47
Charges de personnel	63 814	51,95	77 793	52,50	-13 979	-17,97
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-2 819	-2,29	17 917	12,09	-20 735	-115,73
Reprises s/ charges et Transferts	1 218	0,99	3 000	2,02	-1 782	-59,40
Autres produits	273	0,22			273	
Dot. amortissements et provisions	3 992	3,25	2 701	1,82	1 291	47,78
Autres charges			-66	-0,04	66	-100,00
RESULTAT D'EXPLOITATION	-5 320	-4,33	18 281	12,34	-23 601	-129,10
Charges financières	255	0,21	396	0,27	-140	-35,47
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-5 575	-4,54	17 885	12,07	-23 460	-131,17
Charges exceptionnelles	331	0,27	9 019	6,09	-8 688	-96,33
Résultat exceptionnel	-331	-0,27	-9 019	-6,09	8 688	-96,33
Impôts sur les bénéfices	-13 266	-10,80	-9 721	-6,56	-3 545	36,47
RESULTAT DE L'EXERCICE	7 360	5,99	18 587	12,54	-11 227	-60,40

COMPTES ANNUELS

2012

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Dossier de gestion

Dossier de Gestion

Note liminaire

Les tableaux comportent trois exercices :

La première période, notée N, du 01/01/2012 au 31/12/2012 pour une durée de 12 mois.

La seconde période, notée N-1, du 01/01/2011 au 31/12/2011 pour une durée de 12 mois.

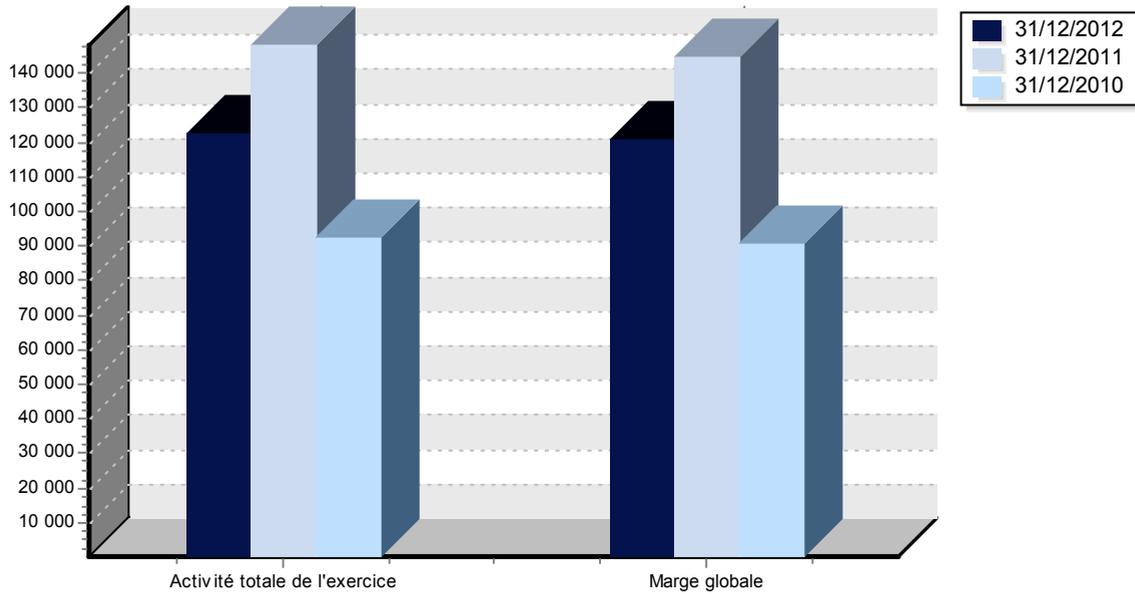
La troisième période, notée N-2, du 01/01/2010 au 31/12/2010 pour une durée de 12 mois.

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

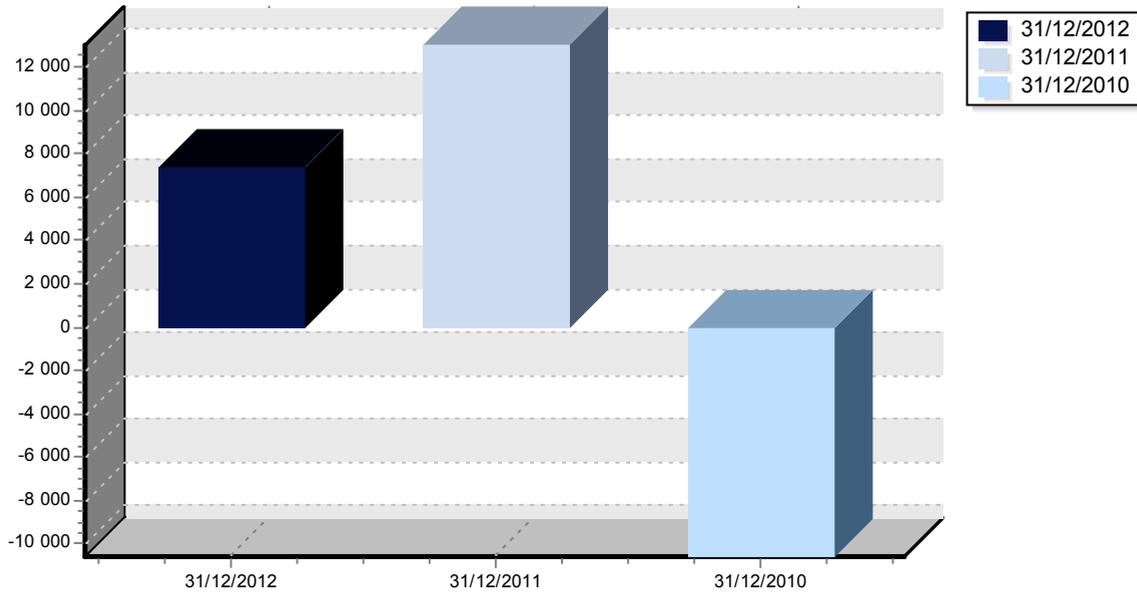
	31/12/2012	%	31/12/2011	%	31/12/2010	%
Production vendue	122 839	100,00	148 190	100,00	92 187	100,00
Production de l'exercice	122 839	100,00	148 190	100,00	92 187	100,00
Achats matières et consommables	1 703	1,39	1 878	1,27	1 368	1,48
Sous-Traitance	284	0,23	1 625	1,10	13	0,01
Coût de production	1 987	1,62	3 503	2,36	1 381	1,50
Marge de production	120 852	98,38	144 687	97,64	90 806	98,50
Activité totale de l'exercice	122 839	100,00	148 190	100,00	92 187	100,00
Marge globale	120 852	98,38	144 687	97,64	90 806	98,50

 Dossier de Gestion

Dossier de Gestion

	31/12/2012	%	31/12/2011	%	31/12/2010	%
BILAN ACTIF						
ACTIF IMMOBILISE	24 457	44,02	7 638	12,67	5 682	17,19
Immobilisations incorporelles	3 995		4 461			
Immobilisations corporelles	18 961		1 677		4 182	
Immobilisations financières	1 500		1 500		1 500	
ACTIF CIRCULANT	28 639	51,55	52 428	86,96	27 155	82,13
Stocks et En-cours						
Avances et acomptes versés						
Clients	3 955		27 987		16 295	
Autres créances	17 319		11 390		10 861	
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	7 365		13 050			
COMPTES DE REGULARISATION	2 462	4,43	226	0,37	226	0,68
Charges constatées d'avance	2 462		226		226	
Autres comptes						
TOTAL	55 558	100,00	60 292	100,00	33 063	100,00

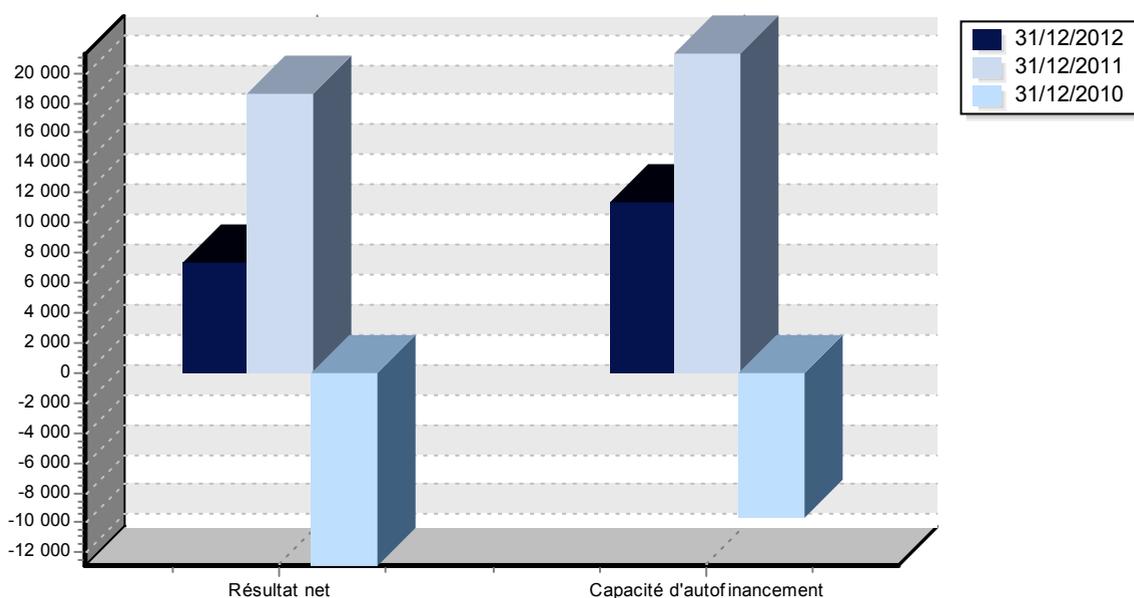
	31/12/2012	%	31/12/2011	%	31/12/2010	%
BILAN PASSIF						
RESSOURCES PROPRES	34 455	62,02	32 292	53,56	1 058	3,20
Capital	10 000		10 000		10 000	
Réserves	9 069		-9 518		3 372	
Résultat de l'exercice	7 360		18 587		-12 890	
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
Comptes courants d'associés	8 026		13 224		576	
Autres fonds propres						
PROVISIONS RISQUES & CHARGES						
EMPRUNTS						
DETTES	21 103	37,98	28 000	46,44	32 005	96,80
Fournisseurs	6 120		5 672		5 275	
Avances & acomptes						
Dettes fiscales & sociales	14 983		22 327		16 096	
Autres dettes						
Découverts					10 634	
COMPTES DE REGULARISATION						
Produits constatés d'avance						
Autres comptes						
TOTAL	55 558	100,00	60 292	100,00	33 063	100,00

 Dossier de Gestion

Dossier de Gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010
Résultat net	7 360	18 587	-12 890
+ Dotations aux amortissements	3 992	2 701	3 188
= Capacité d'autofinancement	11 352	21 288	-9 703



Dossier de Gestion

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	11 352	
- Réduction des fonds propres		
Autofinancement disponible	11 352	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Apports en fonds propres, en comptes courants		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail		
Subventions d'investissement		
Total des ressources	11 352	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Remboursement de comptes courants		5 197
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en cré)		20 811
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		
Total des emplois		26 008
Variation du fonds de roulement net global		14 656

	31/12/2012	31/12/2011	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Comptes clients, comptes rattachés	3 955	27 987		24 032
Autres créances	17 319	11 390	5 929	
Comptes de régularisation	2 462	226	2 236	
Variation des dettes				
Fournisseurs, comptes rattachés	6 120	5 672		448
Dettes fiscales et sociales	14 983	22 327	7 345	
Dégagement net de fonds de roulement				8 971
Variation de la trésorerie active	7 365	13 050		5 686
Variation nette de trésorerie				5 686
Variation du fonds de roulement net global				14 656

Dossier de Gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	7 360	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	3 992	
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	11 352	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Mais votre entreprise doit financer :		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé		20 811
Remboursement de capital et de compte-courant		5 197
Total des besoins de financement de l'exercice		26 008
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	13 050	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :		1 606
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 :		
Diminution de l'en-cours clients	24 032	
Augmentation des autres créances		8 165
Augmentation de la dette auprès des fournisseurs	448	
Diminution des dettes fiscales et sociales		7 345
Dégagement généré par le financement du cycle d'exploitation	8 971	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	7 365	

Dossier de Gestion

Tableau de bord

	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010
COMPTE DE RESULTAT			
Activité	122 839	148 190	92 187
Taux de variation (en %)	-17,11	60,75	
Marge globale	120 852	144 687	90 806
Valeur ajoutée	61 299	95 886	44 203
Insuffisance Brute d'Exploitation	-2 819	17 917	-24 832
Résultat d'exploitation	-5 320	18 281	-28 022
Résultat courant	-5 575	17 885	-29 274
Résultat net	7 360	18 587	-12 890
Taux (en %)	5,99	12,54	-13,98
STRUCTURE FINANCIERE			
Capacité d'autofinancement	11 352	21 288	-9 703
Fonds de roulement net global	9 998	24 654	-4 624
Besoin en fonds de roulement	2 633	11 604	6 010
Trésorerie	7 365	13 050	-10 634