

F.E.B.E.A.

Etats financiers au 31 décembre 2012

**Conseil Expertise
& Synthèse**

SOMMAIRE

BILAN	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
COMPTE DE RESULTAT	4
Compte de résultat partie 1	5
Compte de résultat partie 2	6
ANNEXE	7
Faits caractéristiques de l'exercice	8
Principes, règles et méthodes comptables	9
Informations sur Bilan et Compte de résultat	11
Etat de l'actif immobilisé	12
Etat des amortissements	13
Etat des provisions	14
Etat des échéances, des créances et des dettes	15
Charges et produits exceptionnels	16
Provisions pour risques et charges	17
Transfert de charges	18
Produits à recevoir	19
Charges à payer	20
Charges et produits constatés d'avance	21
Engagements financiers et autres informations	22
Liste des filiales et participations	23
Eléments relatifs à plusieurs postes du bilan	24
Effectif moyen	25
Tableau de ressources de l'année	26
Résultats des cinq derniers exercices	27
Autres informations	28
DETAIL DES COMPTES	29
Comptes d'actif	30
Comptes de passif	33
Comptes de charges	36
Comptes de produits	41

BILAN

Mission de présentation

BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2012	31/12/2011
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	20 445	11 794	8 651	12 502
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	224 676	208 839	15 837	22 537
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	53 490		53 490	53 490
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	7 622	7 622		
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 904		16 904	27 689
ACTIF IMMOBILISE	323 138	228 256	94 882	116 218
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	5 493 675		5 493 675	3 266 233
Autres créances	1 310 715	15 000	1 295 715	1 228 403
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	6 610 086		6 610 086	6 521 302
(dont actions propres :)				
Disponibilités	3 495 532		3 495 532	918 325
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	50 656		50 656	49 531
ACTIF CIRCULANT	16 960 664	15 000	16 945 664	11 983 794
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	17 283 802	243 256	17 040 546	12 100 012

Mission de présentation

BILAN PASSIF

Rubriques	31/12/2012	31/12/2011
Capital social ou individuel (dont versé :)		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	6 830 671	6 818 985
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	173 281	11 687
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	7 003 952	6 830 671
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	30 399	47 787
PROVISIONS	30 399	47 787
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 257 148	756 580
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	5 639	43 302
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 109 443	1 148 199
Dettes fiscales et sociales	714 189	748 469
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 919 777	2 525 003
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	10 006 195	5 221 553
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	17 040 546	12 100 012

Résultat de l'exercice en centimes

173 280.72

Total du bilan en centimes

17 040 546.02

COMPTE DE RESULTAT

Mission de présentation

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

Rubriques	France	Exportation	31/12/2012	31/12/2011
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	4 591 466		4 591 466	4 436 498
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	4 591 466		4 591 466	4 436 498
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges Autres produits			56 455 328	34 873 2 379
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 648 249	4 473 750
Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) Variation de stock (matières premières et approvisionnements) Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales			1 825 542 224 110 1 562 503 834 758	1 816 180 283 080 1 458 146 791 141
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux dépréciations Sur actif circulant : dotations aux dépréciations Dotations aux provisions Autres charges			12 806 2 280 2 448	6 413 5 048 1 595
CHARGES D'EXPLOITATION			4 464 448	4 361 603
RESULTAT D'EXPLOITATION			183 801	112 147
OPERATIONS EN COMMUN Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS Produits financiers de participations Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			185 945 1 836	198 446 47 23 915
PRODUITS FINANCIERS			187 781	222 409
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				104 110
CHARGES FINANCIERES				214
RESULTAT FINANCIER			187 781	222 195
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			371 582	334 341

COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2012</i>	<i>31/12/2011</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	20 000	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	20 000	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	200 000	303 076
CHARGES EXCEPTIONNELLES	200 000	303 076
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(180 000)	(303 076)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	18 301	19 579
TOTAL DES PRODUITS	4 856 029	4 696 158
TOTAL DES CHARGES	4 682 749	4 684 472
BENEFICE OU PERTE	173 281	11 687

ANNEXE

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SURVENUS AU COURS DE L'EXERCICE

La FEBEA a octroyé une subvention d'un montant de 200 K€ au profit de la Sogesco, comptabilisée en charges exceptionnelles.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

PRI NCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels au 31 décembre 2012 sont établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (articles L 123-12 à L 123-28) et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base :

- continuité d'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.

Les principales méthodes comptables utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) hors frais d'acquisition des immobilisations et des charges financières.

Conformément à la réglementation comptable sur les actifs et aux mesures de simplifications mises en place pour les petites et moyennes entreprises, l'entreprise a choisi de maintenir des durées d'usage fiscalement admises pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant les modes (linéaire ou dégressif) et les durées suivants :

. Logiciels informatiques	1 an Linéaire ;
. Agencements	3 ans Linéaire ;
. Matériel de transport	3 ans Linéaire ;
. Matériel de bureau et informatique	5 ans Linéaire ;
. Mobilier	8 ans Linéaire.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres de participations ainsi que les autres titres immobilisés sont inscrits pour leur coût d'acquisition ou d'apport.

Une dépréciation est constituée à la clôture de l'exercice lorsque la valeur d'usage est inférieure au coût d'acquisition pour le montant de la différence.

PRI NCIP ES, REGLES ET METHODES COMPTABLES (SUI TE)

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation des créances douteuses est enregistrée lorsqu'il devient probable que la créance ne sera pas encaissée et qu'il est possible d'estimer raisonnablement le montant de la perte.

Les dépréciations sont estimées en tenant compte de l'historique des pertes sur créances, de l'analyse de l'antériorité et d'une estimation détaillée des risques.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute des valeurs mobilières de placement est constituée par leur coût d'acquisition.

Conformément à la nouvelle réglementation comptable sur les actifs, la FEBEA n'a pas choisi d'incorporer les frais d'acquisition au coût d'entrée des valeurs mobilières de placement.

PROVISIONS

Des provisions sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit de tiers sans contrepartie pour la Société.

Ces provisions sont constituées en prenant en considération les hypothèses les plus favorables à la date d'arrêté des comptes.

Elles concernent les engagements au titre de la médaille du travail pour 30 K€.

COMPTABILISATION DES COTISATIONS

Les cotisations reçues des adhérents directs et syndicats sont comptabilisées à la date de leur encaissement en produits. A la clôture, les cotisations relatives à l'exercice qui n'ont pas fait l'objet d'un encaissement sur l'exercice sont provisionnées. Le montant provisionné est égal au montant de la cotisation se rapportant à l'exercice encaissée sur l'exercice suivant. Si la cotisation n'a pas été encaissée à la date d'arrêté des comptes, le montant de la provision est alors estimé. Par mesure de prudence, les cotisations des adhérents qui ont démissionné et qui n'ont pas versé leur cotisation à la date d'arrêté des comptes n'ont pas été provisionnées.

DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION

Les dépenses engagées au titre du DIF constituent une charge de la période et ne donnent lieu à aucun provisionnement.

Le volume d'heures de formation cumulées correspondant aux droits acquis du DIF s'élèvent à 1 038 heures.

INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE

Les engagements en matière d'indemnité de fin de carrière sont couverts par un contrat d'assurance.

Les primes relatives à ce contrat constituent des charges de l'exercice.

CHANGEMENT DE METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Aucun changement de méthodes n'est intervenu au cours de l'exercice.

**INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT**

Mission de présentation

IMMOBILISATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 210		1 235
Terrains			
	<i>Dont composants</i>		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements			
Install. techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements, aménagements	7 774		
Matériel de transport	38 575		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	177 307		1 021
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	223 655		1 021
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	53 490		
Autres titres immobilisés	7 622		
Prêts et autres immobilisations financières	27 689		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	88 801		
TOTAL GENERAL	331 667		2 256

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			20 445	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn.,matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers			7 774	
Matériel de transport			38 575	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			178 327	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			224 676	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			53 490	
Autres titres immobilisés			7 622	
Prêts et autres immobilisations financières		10 785	16 904	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		10 785	78 016	
TOTAL GENERAL		10 785	323 138	

Mission de présentation

AMORTISSEMENTS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 708	5 086		11 794
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers	3 566	972		4 537
Matériel de transport	38 575			38 575
Matériel de bureau et informatique, mobilier	158 978	6 749		165 727
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	201 119	7 720		208 839
TOTAL GENERAL	207 827	12 806		220 634

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Implantations étrangères avant 01/01/92 Implantations étrangères après 01/01/92 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	47 787	2 280	19 668	30 399
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	47 787	2 280	19 668	30 399
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations	7 622 15 000			7 622 15 000
DEPRECIATIONS	22 622			22 622
TOTAL GENERAL	70 409	2 280	19 668	53 021
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		2 280	19 668	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Mission de présentation

CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			16 904
Autres immobilisations financières	16 904		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	5 493 675	5 493 675	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	13 840	13 840	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	116	116	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée			
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	1 254 065	1 254 065	
Débiteurs divers	42 693	42 693	
Charges constatées d'avance	50 656	50 656	
TOTAL GENERAL	6 871 950	6 855 046	16 904
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an, -5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	3 257 148	3 257 148		
Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 109 443	1 109 443		
Personnel et comptes rattachés	221 513	221 513		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	394 598	394 598		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	98 078	98 078		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 377 299	4 377 299		
Autres dettes	542 478	542 478		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	10 000 556	10 000 556		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

<i>Nature des charges</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Subvention SOGESCO 2012	200 000	671800
TOTAL	200 000	

<i>Nature des produits</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Remboursement subvention SOGESCO 2011	20 000	771800
TOTAL	20 000	

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

<i>Rubriques</i>	<i>Situation et mouvements</i>				
	<i>Provisions au début de l'exercice</i>	<i>Augmentations dotations de l'exercice</i>	<i>Diminutions</i>		<i>Provisions à la fin de l'exercice</i>
			<i>Montants utilisés au cours de l'exercice</i>	<i>Montants non utilisés repris au cours de l'ex.</i>	
Médailles du travail	47 787	2 280		19 668	30 399
TOTAL	47 787	2 280		19 668	30 399

TRANSFERTS DE CHARGES

<i>Nature des transferts</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Remboursement des cotisations UIC	20 078	791000
Remboursements sécurité sociale	16 709	791000
TOTAL	36 787	

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2012

PRODUITS A RECEVOIR	5 603 047.27
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	5 160 684.91
Cotisations syndicales à recevoir	5 435 361.59
Notes de débit à émettre	51 781.32
Adhérents - risque de non recouvrement	(326 458.00)
AUTRES CREANCES	22 297.56
Fournisseurs, avoirs à recevoir	14 471.60
Org. sociaux - autres produits à recevoir	116.30
Débiteurs divers	7 709.66
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	420 064.80
Intérêts courus à recevoir	420 064.80
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	5 603 047.27

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2012

CHARGES A PAYER	1 562 809.34
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	985 752.10
Fournisseurs - factures non parvenues	985 752.10
DETTES FISCALES ET SOCIALES	360 633.38
Personnel, autres charges à payer	83 674.65
Personnel - prov. pour congés à payer	93 921.00
Personnel - prov. pour RTT	1 257.00
Personnel - prov. pour intéressement	41 765.00
Charges soc. sur congés à payer	58 349.00
Charges soc. sur R.T.T.	863.00
Org. sociaux, autres charges à payer	17 084.73
Etat - charges à payer	63 719.00
AUTRES DETTES	216 020.00
Créditeurs divers	200 000.00
Créditeurs divers	16 020.00
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT	403.86
Intérêts à payer	403.86
TOTAL DES CHARGES A PAYER	1 562 809.34

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

31/12/2012

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	50 655.52
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION	50 655.52
Charges constatées d'avance	50 655.52
TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	50 655.52

**ENGAGEMENTS FINANCIERS,
AUTRES INFORMATIONS**

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<i>Dénomination Siège Social</i>	<i>Capital Capitaux Propres</i>	<i>Q.P. Détenue Divid.encaiss.</i>	<i>Val. brute Titres Val. nette Titres</i>	<i>Prêts, avances Cautions</i>	<i>Chiffre d'affaires Résultat</i>
<i>FILIALES (plus de 50%)</i>					
SOGESCO 137 rue de l'Université 75007 PARIS	50 000 655 137	100.00 %	53 490	1 254 065	2 202 350 (2 359)
<i>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</i>					
<i>AUTRES TITRES</i>					

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DE BILAN

<i>Rubriques</i>	<i>Entreprises liées</i>	<i>Participations</i>	<i>Dettes, créances en effets comm.</i>
ACTIF IMMOBILISE			
Participations	53 490		
ACTIF CIRCULANT			
Créances clients et comptes rattachés	36 726		
Autres créances	1 268 537		
DETTES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	958 421		
Autres dettes	234 851		

EFFECTIF MOYEN

<i>Effectifs</i>	<i>Personnel salarié</i>	<i>Personnel à disposition de l'entreprise</i>
Cadres	14	
Non cadres	3	
TOTAL	17	

RESSOURCES DE L'ANNEE

Les ressources de l'année 2012 de la FEBEA sont établies comme suit:

Cotisations reçues	:	4 566 801.15
Reversement de cotisations	:	0.00
Subventions reçues	:	20 000.00
Autres produits d'exploitation perçus	:	81 447.43
Produits financiers perçus	:	187 780.89
Total des ressources	:	4 856 029.47

RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

<i>Date d'arrêté Durée de l'exercice (mois)</i>	<i>31/12/2012 12</i>	<i>31/12/2011 12</i>	<i>31/12/2010 12</i>	<i>31/12/2009 12</i>	<i>31/12/2008 12</i>
<i>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</i>					
Nombre d'actions					
Nombre maximum d'actions à créer					
<i>OPERATIONS ET RESULTATS</i>					
Chiffre d'affaires hors taxes	4 591 466	4 436 498	4 961 378	5 607 939	6 487 209
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	187 000	42 726	(70 333)	(372 552)	(11 380)
Impôts sur les bénéfices	18 301	19 579	19 006	15 174	393
Dot. Amortissements et provisions	(4 582)	11 461	(130 791)	(820 599)	1 024 567
Résultat net	173 281	11 687	41 453	432 874	(1 036 339)
<i>RESULTAT PAR ACTION</i>					
Résultat après impôt, participation, Résultat après impôt, participation					
<i>PERSONNEL</i>					
Effectif moyen des salariés	19	17	18	16	23
Masse salariale	1 562 503	1 458 146	1 484 885	1 338 337	1 881 698
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	834 758	791 141	823 442	717 104	960 157

AUTRES INFORMATIONS

ENGAGEMENTS HORS BILAN

ENGAGEMENT RECUS

La société IFIC sise 137, rue de l'Université, 75007 PARIS, s'est engagée le 31 décembre 2010 lors de la signature avec la fédération d'une convention d'abandon de créance avec retour à meilleure fortune, à rembourser - sous réserve que sa situation corresponde aux conditions mentionnées dans cette convention - la créance de 160 000 euros abandonnée le 31 décembre 2010.

La société IFIC sise 137, rue de l'Université, 75007 PARIS, s'est engagée le 31 décembre 2011 lors de la signature avec la fédération d'une convention de subvention avec retour à meilleure fortune, à rembourser - sous réserve que sa situation corresponde aux conditions mentionnées dans cette convention - la subvention de 185 000 euros octroyée le 31 décembre 2011.

La société SOGESCO sise 137, rue de l'Université, 75007 PARIS, s'est engagée le 31 décembre 2011 lors de la signature avec la fédération d'une convention de subvention avec retour à meilleure fortune, à rembourser - sous réserve que sa situation corresponde aux conditions mentionnées dans cette convention - la subvention de 115 000 euros octroyée le 31 décembre 2011.

Au cours de l'exercice 2012, la FEBEA a perçu un remboursement de 20 K€. Il reste donc 95 K€ à percevoir au 31 décembre 2012.

La société SOGESCO sise 137, rue de l'Université, 75007 PARIS, s'est engagée le 31 décembre 2012 lors de la signature avec la fédération d'une convention de subvention avec retour à meilleure fortune, à rembourser - sous réserve que sa situation corresponde aux conditions mentionnées dans cette convention - la subvention de 200 000 euros octroyée le 31 décembre 2012.

DETAIL DES COMPTES

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF

	31/12/2012	31/12/2011
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 651.08	12 502.19
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS	8 651.08	12 502.19
Logiciels	20 445.32	19 210.45
Amort. logiciels	(11 794.24)	(6 708.26)
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 836.88	22 536.56
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES	15 836.88	22 536.56
Installations générales	7 773.79	7 773.79
Matériel de transport	38 575.00	38 575.00
Matériel de bureau et informatique	49 193.78	48 172.99
Mobilier	129 133.67	129 133.67
Amort.installations générales	(4 537.43)	(3 565.70)
Amort. matériel de transport	(38 575.00)	(38 575.00)
Amort. mat. de bureau et informatique	(39 169.29)	(33 308.03)
Amort. mobilier	(126 557.64)	(125 670.16)
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	70 394.03	81 178.79
TITRES DE PARTICIPATIONS	53 490.09	53 490.09
Titres Sogesco	53 490.09	53 490.09
AUTRES TITRES IMMOBILISES		
Autres titres Ecopar	7 622.45	7 622.45
Provision dépréciation titres	(7 622.45)	(7 622.45)
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES	16 903.94	27 688.70
Dépôt Langlois & cie	14 627.54	14 627.54
Dépôt La Poste	1 800.00	1 800.00
Dépôt Elis	445.91	445.91
Dépôt Lyonnaise de cable	30.49	30.49
Dépôt Phone Régie		10 784.76

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
CLIENTS ET DIVERS	5 493 675.35	3 266 233.43
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	6 532.44	13 750.00
Adhérents	6 532.44	3 250.00
Clients - organisme		10 500.00
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES	5 487 142.91	3 252 483.43
Cotisations syndicales à recevoir	5 435 361.59	3 218 623.04
Notes de débit à émettre	51 781.32	33 860.39
AUTRES CREANCES	1 295 715.01	1 228 402.74
FOURNISSEURS DEBITEURS	34 492.64	18 794.74
Fournisseurs - avances et acomptes	20 021.04	18 794.74
Fournisseurs, avoirs à recevoir	14 471.60	
PERSONNEL	13 840.06	11 251.72
Rémunérations dues	666.21	
Personnel - tickets restaurant	4 056.85	3 390.80
Personnel - avances et acomptes	9 117.00	7 860.92
SECURITE SOC. ET ORG SOCX	116.30	
Org. sociaux - autres produits à recevoi	116.30	
GROUPE ET ASSOCIES	1 254 065.35	1 201 466.07
C/c Sogesco	87 051.98	
C/c Sogesco - cash pooling	1 167 013.37	1 025 924.94
C/c Ific - cash pooling		175 541.13
DEBITEURS DIVERS	8 200.66	11 890.21
Débiteurs divers	7 709.66	11 890.21
Divers syndicats	491.00	
DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.	(15 000.00)	(15 000.00)
Dépréciation actif circulant	(15 000.00)	(15 000.00)

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
TRESORERIE ET DIVERS	10 105 618.15	7 439 627.21
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	6 610 086.00	6 521 302.00
Finord et inst. nantis/messine	46 534.22	46 534.22
Contrat de capitalisation Axa	2 000 000.00	2 000 000.00
Contrat de capitalisation Générali	3 300 000.00	3 300 000.00
Sicav Neuflyze Monétaire	38 286.16	34 157.79
Sicav Neuflyze Sécurité	805 200.82	903 560.48
Intérêts courus à recevoir	420 064.80	237 049.51
DISPONIBILITES	3 495 532.15	918 325.21
Bnp	10 968.66	10 968.66
Neuflyze - cash pooling miroir	3 162 817.51	614 202.57
Neuflyze - cash pooling centralisateur	46 392.25	53 797.13
Crédit du nord	111 386.21	105 794.08
Ccp	29 065.68	1 139.25
Caisse d'épargne	133 154.96	130 224.90
Caisse	509.13	583.46
Caisses en devises	1 237.75	1 615.16
COMPTES DE REGULARISATION	50 655.52	49 530.62
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	50 655.52	49 530.62
Charges constatées d'avance	50 655.52	49 530.62
TOTAL DES COMPTES D'ACTIF	17 040 546.02	12 100 011.54

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF

	31/12/2012	31/12/2011
CAPITAUX PROPRES	7 003 951.94	6 830 671.22
REPORT A NOUVEAU	6 830 671.22	6 818 984.71
Report à nouveau	6 830 671.22	6 818 984.71
RESULTAT DE L'EXERCICE	173 280.72	11 686.51
PROVISIONS	30 399.00	47 787.00
PROVISIONS POUR CHARGES	30 399.00	47 787.00
Provisions pour médailles du travail	30 399.00	47 787.00
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT	3 257 147.71	756 579.73
BANQUES	3 256 743.85	756 287.83
Neuflize	3 174 036.14	636 452.72
Crédit du nord salaires	82 707.71	119 835.11
INTERETS COURUS	403.86	291.90
Intérêts à payer	403.86	291.90
DETTES	5 639.00	43 302.24
ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS	5 639.00	43 302.24
Adhérents - avances	5 639.00	43 302.24
FOURNISSEURS	1 109 442.96	1 148 199.40
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	123 690.86	61 039.07
Fournisseurs	123 690.86	61 039.07
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	985 752.10	1 087 160.33
Fournisseurs - factures non parvenues	985 752.10	1 087 160.33

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
DETTES FISCALES ET SOCIALES	714 188.64	748 468.91
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES	221 512.91	151 966.91
Personnel - notes de frais à payer	895.26	574.25
Personnel - abondement		4 730.05
Personnel, autres charges à payer	83 674.65	3 213.10
Personnel - prov. pour congés à payer	93 921.00	97 788.00
Personnel - prov. pour RTT	1 257.00	
Personnel - prov. pour intéressement	41 765.00	45 661.51
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX	394 597.73	499 408.00
Urssaf	206 913.00	309 811.00
Cirise	18 128.00	20 501.00
Antarius	4 175.00	4 175.00
Ipcp employeurs uniques	51 400.00	67 261.00
Lsn prévoyance non cadres	546.00	1 118.00
Lsn mutuelle santé	7 735.00	6 835.00
Ipricas retraite	1 091.00	1 061.00
Lsn prévoyance cadres	9 929.00	9 703.00
Axa prestations définies	2 916.00	3 033.00
Axa retraite capitalisation cadres	14 260.00	13 709.00
Axa retraite capitalisation non cadres	1 208.00	2 237.00
Charges soc. sur congés à payer	58 349.00	59 964.00
Charges soc. sur R.T.T.	863.00	
Org. sociaux, autres charges à payer	17 084.73	
ETAT ET COLLECTIVITES	98 078.00	97 094.00
Taxe sur les salaires	34 359.00	68 880.00
Etat - charges à payer	63 719.00	28 214.00

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
AUTRES DETTES	4 919 776.77	2 525 003.04
CLIENTS CREDITEURS	326 458.00	350 396.00
Adhérents - risque de non recouvrement	326 458.00	350 396.00
ASSOCIES COMPTES COURANTS	4 377 298.77	1 874 607.04
C/c Sogesco		4 914.14
C/c Ific	471.71	
C/c Ific - cash pooling	34 379.00	
C/c SFP - cash pooling	1 421 666.29	253 334.09
C/c SFPB - cash pooling	842 652.69	498 713.91
C/c SFVD - cash pooling	263 740.02	47 786.02
C/c SFCP - cash pooling	493 442.28	352 945.13
C/c SFFC - cash pooling	282 378.32	186 025.62
C/c SFCT - cash pooling	1 038 568.46	530 888.13
CHARGES A PAYER	216 020.00	300 000.00
Créditeurs divers	200 000.00	300 000.00
Créditeurs divers	16 020.00	
TOTAL DES COMPTES DE PASSIF	17 040 546.02	12 100 011.54

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES

	31/12/2012	31/12/2011
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 825 542.04	1 816 180.39
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES	71 093.80	58 266.01
Petits matériels	9 888.88	7 879.66
Fournitures	50 736.68	40 922.40
Impressions extérieures	10 468.24	9 463.95
SOUS-TRAITANCE GENERALE	2 688.85	2 668.35
Sous-traitance archivage	2 688.85	2 668.35
LOCATIONS	321 580.48	314 699.91
Loyer Champs Elysées		(11 644.91)
Loyer Université	262 034.03	250 986.59
Loyer divers	9 231.93	8 809.74
Location de matériel informatique	50 314.52	66 548.49
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE	54 461.05	53 005.52
Charges locatives	54 461.05	53 005.52
ENTRETIEN ET REPARATIONS	69 324.76	72 223.62
Entretien et réparation locaux	21 994.44	20 138.25
Référencement internet	5 021.34	4 786.37
Contrat maintenance materiel	41 782.74	45 814.00
Entretien des véhicules	526.24	1 485.00
PRIMES D'ASSURANCES	35 174.27	31 906.10
Assurances	35 174.27	31 906.10
ETUDES ET RECHERCHES	9 297.28	77 759.14
Etudes techniques	9 297.28	77 759.14
DIVERS	130 777.29	139 621.01
Documentation générale	17 287.15	17 164.39
Documentation technique	104 501.51	115 361.09
Congrès	8 988.63	7 095.53
PERS ONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE	88 189.75	47 182.20
Personnel intérimaire	46 069.02	
Personnel Phone Régie	42 120.73	44 096.52
Personnel extérieur		3 085.68
		.../...

Mission de présentation

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
.../...		
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES	306 626.36	251 539.05
Honoraires techniques		11 410.07
Honoraires traductions	1 005.23	4 903.60
Honoraires juridiques	87 633.91	26 116.10
Honoraires comptables et cac	185 492.05	182 420.49
Honoraires de conseils	16 057.49	17 221.21
Frais d'actes et de contentieux	(34.83)	452.14
Honoraires divers	4 963.40	3 372.72
Honoraires informatiques	11 509.11	5 642.72
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES	39 547.54	31 320.17
Frais de publicité	454.48	8 887.48
Frais de salons	29 097.91	15 710.67
Cadeaux	9 845.15	6 692.02
Pourboires et dons courants	150.00	30.00
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL	5 013.77	4 891.64
Frais de coursiers	5 013.77	4 891.64
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	176 376.92	157 940.62
Voyages et déplacements	119 540.50	105 480.39
Missions et réceptions	50 284.73	45 589.21
Raffraichissements	6 551.69	6 871.02
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS	37 216.71	31 205.38
Affranchissements	13 203.59	14 320.53
Téléphone	24 013.12	16 884.85
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	6 146.27	7 090.54
Frais bancaires	6 146.27	7 090.54
DIVERS	472 026.94	534 861.13
Cotisations	462 515.58	481 179.19
Frais sur ticket restaurant	708.80	729.04
Frais de recrutement	8 491.60	52 952.90
Services extérieurs divers	310.96	

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES	224 109.76	283 080.34
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS	199 887.74	259 586.31
Taxes sur salaires	164 523.27	238 239.95
Formation professionnelle	35 364.47	21 346.36
AUTRES IMPOTS ET TAXES	24 222.02	23 494.03
Taxes foncières	16 442.62	15 929.52
Taxes sur bureau	7 654.40	7 441.51
Redevance télévision	125.00	123.00
CHARGES DE PERSONNEL	2 397 261.24	2 249 286.66
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 562 503.47	1 458 145.72
Salaires	1 173 588.76	1 158 313.15
Avantages en nature		3 472.00
Indemnités congés payés	9 001.29	180 360.69
Indemnités R.T.T.		1 374.74
Variation congés payés	(1 495.99)	(156 488.00)
Variation R.T.T.	1 424.35	(326.00)
Primes	262 058.33	242 300.00
Primes d'ancienneté	10 059.77	12 434.08
Indemnités diverses	2 380.26	1 353.38
Indemnités de licenciement	99 811.57	
Indemnités de départ en retraite		7 784.91
Primes transport	5 675.13	5 992.31
Primes médailles du travail		1 574.46
		.../...

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
.../...		
CHARGES SOCIALES	757 540.82	710 885.52
Cotisations Urssaf	409 450.17	636 768.10
Cotisations Lsn mutuelle	29 956.31	26 852.57
Cotisations Lsn prevoyance cadres	28 730.20	27 526.56
Cotisations Cirrse	41 303.44	42 133.46
Cotisations Ipcp	90 283.23	123 026.50
Cotisations Lsn prévoyance non cadres	3 181.26	3 345.56
Cotisations Ipricas prévoyance	4 364.64	4 242.24
Cotisations Axa cot.définies	29 561.95	32 803.47
Cotisations Assedic	41 873.93	42 651.50
Cotisations Axa presta. définies	9 199.98	9 758.78
Gmc mutuelle sante (retraites)	5 782.80	4 859.52
Charges sur congés payés	(1 616.00)	(95 954.00)
Charges sur R.T.T	863.00	(200.00)
Charges sur primes		(187 047.00)
Charges sur rappel	17 084.73	
Chèques cadeaux	1 502.18	2 109.62
Médecine du travail	2 947.00	2 817.64
Abondement PERCO	6 650.00	9 350.00
Abondement PEE	36 422.00	25 841.00
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	77 216.95	80 255.42
Intéressement	41 879.66	45 661.51
Tickets restaurant	18 637.29	17 893.91
Pers ind.fin.carriere cdn.ant.	16 700.00	16 700.00
DOTATIONS D'EXPLOITATION	15 086.45	11 460.89
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS	12 806.45	6 412.89
Amortissements immo. incorporelles	5 085.98	1 860.43
Amortissements immo. corporelles	7 720.47	4 552.46
PROVISIONS	2 280.00	5 048.00
Dot. prov. médaille travail	2 280.00	5 048.00
AUTRES CHARGES	2 448.26	1 594.82
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE	2 448.26	1 594.82
Charges diverses de gestion	1 340.50	650.63
Droits d'auteurs reproduction	1 107.76	944.19

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
CHARGES FINANCIERES		213.84
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		103.66
Agios		103.66
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		110.18
Perte de change		110.18
CHARGES EXCEPTIONNELLES	200 000.00	303 075.91
CHARGES EXCEPT DE GESTION	200 000.00	303 075.91
Autres charges exceptionnelles	200 000.00	303 075.91
IMPOTS SUR LES BENEFICES	18 301.00	19 579.00
	18 301.00	19 579.00
Impôts sur les bénéfices	18 301.00	19 579.00
TOTAL DES COMPTES DE CHARGES	4 682 748.75	4 684 471.85

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS

	31/12/2012	31/12/2011
CHIFFRES D'AFFAIRES NET	4 591 465.73	4 436 498.47
PRODUCTION SERVICES - FRANCE	4 591 465.73	4 436 498.47
Cotisations S.F.P.	1 272 960.52	1 360 087.57
Cotisations S.F.P.B.	897 100.99	874 755.55
Cotisations S.F.C.T.	1 087 419.09	1 002 665.65
Cotisations S.F.C.C.P.	220 815.59	281 141.58
Cotisations S.F.V.D.	256 651.23	271 125.70
Cotisations S.F.C.P.	528 492.64	624 040.17
Cotisations F.E.B.E.A.	279 423.09	169 217.86
Cotisations - risque de non recouvrement	23 938.00	(180 396.00)
Produits annexes	24 664.58	33 860.39
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	56 782.85	37 251.29
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE	56 454.78	34 872.73
Rep.prov. médailles travail	19 668.00	
Transfert de charges	36 786.78	31 400.73
Avantages en nature		3 472.00
AUTRES PRODUITS	328.07	2 378.56
Produits divers de gestion courante	328.07	2 378.56
PRODUITS FINANCIERS	187 780.89	222 408.60
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES	185 945.35	198 445.86
Intérêts des contrats de capitalisation	183 015.29	195 788.21
Intérêts caisse d'épargne	2 930.06	2 657.65
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE		47.28
Gains de change		47.28
PRODUITS NETS CESSION VAL MOBIL	1 835.54	23 915.46
Produits nets sur cession	1 835.54	23 915.46
PRODUITS EXCEPTIONNELS	20 000.00	
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL	20 000.00	
Autres produits excep.	20 000.00	
TOTAL DES COMPTES DE PRODUITS	4 856 029.47	4 696 158.36

I.F.I.C.

137, rue de l'Université

75007 PARIS

Etats financiers au 31 décembre 2012

**Conseil Expertise
& Synthèse**

SOMMAIRE

Rapport de l'Expert-Comptable	1
BILAN	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
COMPTE DE RESULTAT	5
Compte de résultat partie 1	6
Compte de résultat partie 2	7
ANNEXE	8
Faits caractéristiques de l'exercice	9
Règles et méthodes comptables	10
Informations sur Bilan et Compte de résultat	12
Etat de l'actif immobilisé	13
Etat des amortissements	14
Etat des provisions	15
Etat des échéances, des créances et des dettes	16
Composition du capital social	17
Provisions pour risques et charges	18
Produits à recevoir	19
Charges à payer	20
Charges et produits constatés d'avance	21
Engagements financiers et autres informations	22
Eléments relatifs à plusieurs postes du bilan	23
Résultats des cinq derniers exercices	24
Autres informations	25
DETAIL DES COMPTES	26
Comptes d'actif	27
Comptes de passif	29
Comptes de charges	31
Comptes de produits	35

RAPPORT DE L'EXPERT-COMPTABLE

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la société :

- IFIC: INSTITUTION DE FORMATION DE L'INDUSTRIE COSMETIQUE

pour l'exercice du 1er janvier 2012 au 31 décembre 2012 et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 10 janvier 2011, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes

Les états financiers ci-joints, qui comportent 35 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	€	352 018,07
- Chiffre d'affaires	€	290 183,70
- Résultat de l'exercice	€	(2 045,93)

Fait à Paris, le 30 avril 2013

Jean-Noël SERVANS

BILAN

Mission de présentation

BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2012	31/12/2011
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 837	1 169	668	1 092
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	1 845	878	967	1 582
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	3 682	2 048	1 635	2 675
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				9 066
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	103 035	10 322	92 713	83 315
Autres créances	218 123		218 123	256 114
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	39 077		39 077	200 597
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	471		471	47 254
ACTIF CIRCULANT	360 706	10 322	350 383	596 346
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	364 388	12 370	352 018	599 021

Mission de présentation

BILAN PASSIF

Rubriques	31/12/2012	31/12/2011
Capital social ou individuel (dont versé : 50 000)	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	1 484	1 484
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	(22 091)	(168 692)
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	(2 046)	146 602
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	27 347	29 393
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		368
PROVISIONS		368
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	34 379	175 775
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 539	1 519
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 733	167 368
Dettes fiscales et sociales	56 610	46 699
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	89 410	177 899
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	324 671	569 260
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	352 018	599 021

Résultat de l'exercice en centimes

-2 045.93

Total du bilan en centimes

352 018.07

COMPTE DE RESULTAT

Mission de présentation

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/12/2012</i>	<i>31/12/2011</i>
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	3 800		3 800	2 300
Production vendue de services	285 584	800	286 384	256 097
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	289 384	800	290 184	258 397
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			160 000	227 342
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 393	550
Autres produits			10	60
PRODUITS D'EXPLOITATION			452 586	486 349
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			243 410	201 869
Impôts, taxes et versements assimilés			2 684	3 112
Salaires et traitements			134 337	81 572
Charges sociales			63 486	45 989
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 040	445
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			7 511	2 811
Dotations aux provisions				97
Autres charges			2 062	1 511
CHARGES D'EXPLOITATION			454 530	337 406
RESULTAT D'EXPLOITATION			(1 944)	148 943
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			102	2 341
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			102	2 341
RESULTAT FINANCIER			(102)	(2 341)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			(2 046)	146 602

COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2012</i>	<i>31/12/2011</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	452 586	486 349
TOTAL DES CHARGES	454 632	339 747
BENEFICE OU PERTE	(2 046)	146 602

ANNEXE

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SURVENUS AU COURS DE L'EXERCICE

La SOGESCO a octroyé une subvention d'un montant de 150 K€ au profit de la Société, sans clause de retour à meilleur fortune.

Il n'y a plus de salariés au sein de la société au 31 décembre 2012.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La Société a cessé son activité depuis le 1er janvier 2013.

PRI NCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels au 31 décembre 2012 sont établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (articles L 123-12 à L 123-28) et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base :

- continuité d'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.

Les principales méthodes comptables utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) hors frais d'acquisition des immobilisations et des charges financières.

Conformément à la réglementation comptable sur les actifs et aux mesures de simplifications mises en place pour les petites et moyennes entreprises, l'entreprise a choisi de maintenir des durées d'usage fiscalement admises pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant les modes (linéaire ou dégressif) et les durées suivants :

- | | |
|--------------------------------------|----------------------|
| . Logiciels informatiques | 3 ans Linéaire ; |
| . Agencements | 8 à 9 ans Linéaire ; |
| . Matériel de bureau et informatique | 1 à 5 ans Linéaire ; |
| . Mobilier | 5 ans Linéaire. |

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation des créances douteuses est enregistrée lorsqu'il devient probable que la créance ne sera pas encaissée et qu'il est possible d'estimer raisonnablement le montant de la perte.

Les dépréciations sont estimées en tenant compte de l'historique des pertes sur créances, de l'analyse de l'antériorité et d'une estimation détaillée des risques.

PRI NCIP ES, REGLES ET METHODES COMPTABLES (SUI TE)

PROVISIONS

Des provisions sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit de tiers sans contrepartie pour la Société.

Ces provisions sont constituées en prenant en considération les hypothèses les plus favorables à la date d'arrêté des comptes.

CHANGEMENT DE METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Aucun changement de méthodes n'est intervenu au cours de l'exercice.

**INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT**

IMMOBILISATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 837		
Terrains			
	<i>Dont composants</i>		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements			
Install. techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 845		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 845		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	3 682		

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			1 837	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn.,matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 845	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			1 845	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL			3 682	

Mission de présentation

AMORTISSEMENTS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	745	425		1 169
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	263	615		878
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	263	615		878
TOTAL GENERAL	1 008	1 040		2 048

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Implantations étrangères avant 01/01/92 Implantations étrangères après 01/01/92 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	368		368	
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	368		368	
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations	4 836	7 511	2 025	10 322
DEPRECIATIONS	4 836	7 511	2 025	10 322
TOTAL GENERAL	5 204	7 511	2 393	10 322
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		7 511	2 393	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Mission de présentation

CREANCES ET DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	12 345	12 345	
Autres créances clients	90 689	90 689	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	32 638	32 638	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	34 851	34 851	
Débiteurs divers	150 634	150 634	
Charges constatées d'avance	471	471	
TOTAL GENERAL	321 629	321 629	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, -5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	34 379	34 379		
Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	139 733	139 733		
Personnel et comptes rattachés	3 314	3 314		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 174	36 174		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	15 684	15 684		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 438	1 438		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	85 965	85 965		
Autres dettes	3 444	3 444		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	320 132	320 132		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

<i>Catégories de titres</i>	<i>Nombre de titres</i>			<i>Valeur nominale</i>
	<i>à la clôture de l'exercice</i>	<i>créés pendant l'exercice</i>	<i>remboursés pendant l'exercice</i>	
Actions ordinaires	5 000			10.00

Mission de présentation

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

<i>Rubriques</i>	<i>Situation et mouvements</i>				
	<i>Provisions au début de l'exercice</i>	<i>Augmentations dotations de l'exercice</i>	<i>Diminutions</i>		<i>Provisions à la fin de l'exercice</i>
			<i>Montants utilisés au cours de l'exercice</i>	<i>Montants non utilisés repris au cours de l'ex.</i>	
Médailles du travail	368			368	
TOTAL	368			368	

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR**31/12/2012**

PRODUITS A RECEVOIR	151 901.76
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 267.76
Clients - factures à établir	1 267.76
AUTRES CREANCES	150 634.00
Subventions à recevoir	150 000.00
SFCT	634.00
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	151 901.76

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2012

CHARGES A PAYER	147 835.48
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	139 537.09
Fournisseurs - fact. non parvenues	139 537.09
AUTRES DETTES	3 444.48
Clients, avoirs à établir	3 444.48
DETTES FISCALES ET SOCIALES	4 751.84
Personnel - provision pour intéressement	3 314.00
Etat - charges à payer	1 437.84
AUTRES DETTES	102.07
Intérêts sur comptes courants	102.07
TOTAL DES CHARGES A PAYER	147 835.48

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

31/12/2012

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	471.00
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION	471.00
Charges constatées d'avance	471.00
TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	471.00

**ENGAGEMENTS FINANCIERS,
AUTRES INFORMATIONS**

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DE BILAN

<i>Rubriques</i>	<i>Entreprises liées</i>	<i>Participations</i>	<i>Dettes, créances en effets comm.</i>
ACTIF IMMOBILISE			
ACTIF CIRCULANT			
Autres créances	184 851		
DETTES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 091		
Autres dettes	85 965		

RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

<i>Date d'arrêté</i> <i>Durée de l'exercice (mois)</i>	<i>31/12/2012</i> <i>12</i>	<i>31/12/2011</i> <i>12</i>	<i>31/12/2010</i> <i>12</i>	<i>31/12/2009</i> <i>12</i>	<i>31/12/2008</i> <i>12</i>
<i>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</i>					
Capital social	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Nombre d'actions - ordinaires	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Nombre maximum d'actions à créer					
<i>OPERATIONS ET RESULTATS</i>					
Chiffre d'affaires hors taxes	290 184	258 397	258 567	153 525	220 500
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	4 112	149 405	(20 791)	(61 758)	(103 723)
Dot. Amortissements et provisions	6 158	2 803	2 589	187	7 831
Résultat net	(2 046)	146 602	(23 380)	(61 945)	(111 554)
<i>RESULTAT PAR ACTION</i>					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	1	30	(4)	(12)	(21)
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	(0)	29	(5)	(12)	(22)
<i>PERSONNEL</i>					
Effectif moyen des salariés	3	3	2	2	3
Masse salariale	134 337	81 572	105 988	100 574	110 628
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	63 486	45 989	60 161	54 447	61 961

AUTRES INFORMATIONS

INTEGRATION FISCALE

La société a produit au service des impôts son accord pour autoriser la société Sogesco dont le siège social est à paris - 137, rue de l'Université, à se constituer seule redevable de l'impôt sur les résultats de ladite société en vue de la détermination du résultat d'ensemble du groupe, conformément aux dispositions de l'article 223 1 du code général des impôts, et ce, à compter du 1er janvier 2008.

La méthode de neutralité, la plus généralement retenue, s'applique. Chaque filiale constate en fin d'exercice sa charge d'impôt comme si elle était imposée séparément. L'économie d'impôt réalisée par le groupe au titre d'un exercice constitue un gain immédiat de la société tête de groupe.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

ENGAGEMENTS DONNES

La société s'est engagée avec la FEBEA lors de la signature le 31 décembre 2010 d'une convention d'abandon de compte courant avec retour à meilleure fortune, à rembourser - sous réserve que les conditions mentionnées dans cette convention soient remplies - la créance de 160 000 euros abandonnée le 31 décembre 2010.

La société s'est engagée avec la société SOGESCO lors de la signature le 31 décembre 2009 d'une convention d'abandon de compte courant avec retour à meilleure fortune, à rembourser - sous réserve que les conditions mentionnées dans cette convention soient remplies - la créance de 200 000 euros abandonnée le 31 décembre 2009.

La société s'est engagée avec la FEBEA lors de la signature le 31 décembre 2011 d'une convention de subvention avec retour à meilleure fortune, à rembourser - sous réserve que les conditions mentionnées dans cette convention soient remplies - la subvention de 185 000 euros octroyée le 31 décembre 2011.

DETAIL DES COMPTES

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF

	31/12/2012	31/12/2011
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	667.64	1 092.29
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS	667.64	1 092.29
Logiciels	1 836.95	1 836.95
Amortissements logiciels	(1 169.31)	(744.66)
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	967.10	1 582.22
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES	967.10	1 582.22
Matériel de bureau et informatique	1 845.36	1 845.36
Amort. matériel de bureau et info.	(878.26)	(263.14)
AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES		9 066.43
AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS		9 066.43
Fournisseurs, avances et acomptes		9 066.43
CLIENTS ET DIVERS	92 712.58	83 314.76
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	101 767.07	85 711.17
Clients adhérents	41 909.39	54 325.43
Clients non adhérents	46 717.23	25 350.42
Clients particuliers	795.04	251.16
Créances douteuses	12 345.41	5 784.16
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES	1 267.76	2 439.84
Clients - factures à établir	1 267.76	2 439.84
DEPRECIATIONS CLIENTS	(10 322.25)	(4 836.25)
Provision pour dép. des clients	(10 322.25)	(4 836.25)

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
AUTRES CREANCES	218 123.01	256 114.35
PERSONNEL		1 150.45
Tickets restaurants		1 150.45
ETAT ET COLLECTIVITES	32 638.30	37 621.90
Etat - TVA déd. sur biens	429.89	354.43
Etat - crédit de TVA à reporter	8 787.00	15 038.00
Etat - TVA sur factures non parv.	22 856.93	22 229.47
TVA sur avoirs à établir	564.48	
GROUPE ET ASSOCIES	34 850.71	
Compte courant FEBEA	34 850.71	
DEBITEURS DIVERS	150 634.00	217 342.00
Subventions à recevoir	150 000.00	217 342.00
SFCT	634.00	
TRESORERIE ET DIVERS	39 076.74	200 596.55
DISPONIBILITES	39 076.74	200 596.55
Neuflyze OBC	2 854.58	
Crédit du Nord	36 222.16	25 055.42
Neuflyze - cash pooling miroir		175 541.13
COMPTES DE REGULARISATION	471.00	47 254.02
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	471.00	47 254.02
Charges constatées d'avance	471.00	47 254.02
TOTAL DES COMPTES D'ACTIF	352 018.07	599 020.62

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF

	31/12/2012	31/12/2011
CAPITAUX PROPRES	27 346.93	29 392.86
CAPITAL	50 000.00	50 000.00
Capital, appelé, versé	50 000.00	50 000.00
RESERVE LEGALE	1 483.51	1 483.51
Réserve légale	1 483.51	1 483.51
REPORT A NOUVEAU	(22 090.65)	(168 692.33)
Report à nouveau débiteur	(22 090.65)	(168 692.33)
RESULTAT DE L'EXERCICE	(2 045.93)	146 601.68
PROVISIONS		368.00
PROVISIONS POUR CHARGES		368.00
Provisions pour médailles du travail		368.00
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT	34 379.00	175 775.13
BANQUES	34 379.00	175 775.13
Neuflyze OBC		175 775.13
Neuflyze - cash pooling miroir	34 379.00	
DETTES	4 538.82	1 518.92
ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS	4 538.82	1 518.92
Clients - avances et acomptes	4 538.82	1 411.28
Clients - avoirs à rembourser		107.64
FOURNISSEURS	139 733.42	167 367.83
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	196.33	10 404.47
Fournisseurs	196.33	10 404.47
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	139 537.09	156 963.36
Fournisseurs - fact. non parvenues	139 537.09	156 963.36

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
DETTES FISCALES ET SOCIALES	56 610.15	46 698.59
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES	3 314.00	8 470.59
Personnel - provisions pour congés payés		5 797.00
Personnel - provision pour intéressement	3 314.00	2 673.59
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX	36 174.00	22 554.00
Urssaf	23 341.00	14 680.00
Irsea	2 259.00	1 968.00
Ipcp	4 379.00	819.00
Lsn prévoyance cadres	1 649.00	218.00
Lsn mutuelle	2 110.00	820.00
Lsn prévoyance non cadres	237.00	201.00
Axa - prestations définies	357.00	205.00
Axa - cotisations définies cadres	1 367.00	514.00
Axa - cotisations définies non cadres	475.00	402.00
Org. sociaux - charges sur congés payés		2 727.00
ETAT ET COLLECTIVITES	17 122.15	15 674.00
Etat - TVA collectée	15 476.55	13 815.03
Etat - TVA sur factures à établir	207.76	399.84
Autres impôts et vers.assim		290.00
Etat - charges à payer	1 437.84	1 169.13
AUTRES DETTES	89 409.75	177 899.29
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.	3 444.48	
Clients, avoirs à établir	3 444.48	
GROUPE	85 863.20	
Compte courant SOGESCO	85 863.20	
ASSOCIES COMPTES COURANTS	102.07	177 882.29
Compte courant FEBEA		175 541.13
Intérêts sur comptes courants	102.07	2 341.16
CHARGES A PAYER		17.00
Notes de frais		17.00
TOTAL DES COMPTES DE PASSIF	352 018.07	599 020.62

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES

	31/12/2012	31/12/2011
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	243 410.33	201 869.21
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	48 334.86	123.76
Supports pour formations	26 506.86	
Supports CDs BPF	21 828.00	123.76
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES	13 537.92	4 545.08
Matériel	4 843.32	1 492.68
Fournitures administratives	4 814.60	2 154.20
Impressions extérieures	3 880.00	898.20
SOUS-TRAITANCE GENERALE	173.00	178.00
Archivage	173.00	178.00
LOCATIONS	34 988.07	31 975.01
Loyers	18 780.00	17 988.00
Locations de salles	12 325.07	7 077.80
Locations de matériels	3 883.00	6 909.21
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE	5 630.00	3 799.00
Charges locatives	5 630.00	3 799.00
ENTRETIEN ET REPARATIONS	2 156.00	2 103.00
Entretien des locaux	1 641.00	1 554.00
Maintenance informatique	165.00	154.00
Référencement internet	350.00	395.00
PRIMES D'ASSURANCES	1 109.91	753.58
Primes d'assurance	1 109.91	753.58
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE	55 696.00	72 398.00
Personnel mis à disposition	3 251.00	3 403.00
Personnel mis à disposition	52 445.00	68 995.00
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES	39 955.42	45 758.04
Honoraires techniques	19 549.67	27 943.49
Honoraires comptables et cac	18 976.00	14 869.00
Honoraires juridiques		2 811.00
Honoraires divers	455.00	
Honoraires prestations informatiques	888.00	
Frais d'actes et de contentieux	86.75	134.55
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES	14 385.69	12 658.81
Publicité, publications, relations	12 027.60	9 677.80
Cadeaux	2 358.09	2 981.01
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL	346.65	43.00
Frais de coursiers	346.65	43.00
		.../...

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
.../...		
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	23 762.11	19 934.62
Frais de déplacements	4 552.14	7 714.54
Frais de réceptions	19 209.97	12 220.08
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS	2 101.23	3 566.14
Frais d'affranchissements	1 086.23	2 523.64
Frais de télécommunications	1 015.00	1 042.50
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	938.91	706.29
Frais bancaires	938.91	706.29
DIVERS	294.56	3 326.88
Cotisations	4.00	
Frais sur tickets restaurant	290.56	326.88
Frais de recrutement		3 000.00
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES	2 684.12	3 111.86
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS	2 271.12	1 074.86
Taxe d'apprentissage	731.00	594.00
Formation professionnelle	1 540.12	480.86
AUTRES IMPOTS ET TAXES	413.00	2 037.00
Contribution économique territoriale	413.00	361.00
Autres taxes		1 676.00

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
CHARGES DE PERSONNEL	197 823.23	127 560.55
SALAIRES ET TRAITEMENTS	134 336.75	81 571.56
Salaires	93 924.67	75 584.74
Variation congés payés	(5 797.00)	(5 112.00)
Primes	12 902.00	10 359.44
Indemnités diverses	651.96	150.45
Indemnités de licenciement	31 788.72	
Frais de transports	866.40	588.93
CHARGES SOCIALES	58 584.40	41 995.18
Cotisations urssaf	31 214.33	23 916.95
Cotisations mutuelle	4 641.11	2 676.12
Cotisations prévoyance non cadres	675.27	617.96
Cotisations prévoyance cadres	2 561.52	844.16
Cotisations retraite non cadres	4 556.88	3 320.36
Cotisations retraite cadres	4 385.66	3 485.51
Cotisations retraites cotis. définies	2 891.78	1 977.59
Cotisations chômage	3 890.67	2 634.21
Cotisations retraite presta. définies	859.52	575.38
Variation charges sur congés payés	(2 727.00)	(2 771.00)
Prov. Charges sur Primes		(424.00)
Chèques cadeaux	116.00	
Médecine du travail	218.66	141.94
Abondement PEE	5 300.00	5 000.00
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	4 902.08	3 993.81
Intéressements	2 578.01	2 054.77
Tickets restaurants	2 324.07	1 939.04
DOTATIONS D'EXPLOITATION	8 550.77	3 353.05
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS	1 039.77	444.80
Dot. amort. immo. incorporelles	424.65	181.66
Dot. amort. immo. corporelles	615.12	263.14
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	7 511.00	2 811.25
Dot. aux dép. des créances	7 511.00	2 811.25
PROVISIONS		97.00
Provisions médailles du travail		97.00

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
AUTRES CHARGES	2 061.83	1 511.25
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE	2 061.83	1 511.25
Frais divers de gestion	36.83	5.37
Redevances brevets licences		1 505.88
Créances irrécouvrables	2 025.00	
CHARGES FINANCIERES	102.07	2 341.15
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	102.07	2 341.15
Intérêts des comptes courants	102.07	2 341.16
Agios		(0.01)
TOTAL DES COMPTES DE CHARGES	454 632.35	339 747.07

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS

	31/12/2012	31/12/2011
CHIFFRES D'AFFAIRES NET	290 183.70	258 397.10
PRODUCTION VENDUE - FRANCE	3 800.00	2 300.00
Ventes de CD-ROM	3 800.00	2 300.00
PRODUCTION SERVICES - FRANCE	285 583.70	256 097.10
Formations professionnelles	266 068.70	241 367.10
Séminaires	19 515.00	14 730.00
PRODUCTION SERVICES - EXPORT	800.00	
Prestations sur Cd-rom - Export	800.00	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	162 402.72	227 951.65
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	160 000.16	227 341.55
Subventions	160 000.16	227 341.55
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE	2 393.00	550.00
Rep. prov. médaille travail	368.00	
Reprise dépré. clients	2 025.00	550.00
AUTRES PRODUITS	9.56	60.10
Produits divers de gestion courante	9.56	60.10
TOTAL DES COMPTES DE PRODUITS	452 586.42	486 348.75

SOGESCO

137, rue de l'Université

75007 PARIS

Etats financiers au 31 décembre 2012

**Conseil Expertise
& Synthèse**

SOMMAIRE

Rapport de l'Expert-Comptable	1
BILAN	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
COMPTE DE RESULTAT	5
Compte de résultat partie 1	6
Compte de résultat partie 2	7
ANNEXE	8
Faits caractéristiques de l'exercice	9
Principes, règles et méthodes comptables	10
Informations sur Bilan et Compte de résultat	12
Etat de l'actif immobilisé	13
Etat des amortissements	14
Etat des provisions	15
Etat des échéances, des créances et des dettes	16
Composition du capital social	17
Provisions pour risques et charges	18
Produits à recevoir	19
Charges à payer	20
Charges et produits constatés d'avance	21
Charges et produits exceptionnels	22
Engagements financiers et autres informations	23
Liste des filiales et participations	24
Eléments relatifs à plusieurs postes du bilan	25
Résultats des cinq derniers exercices	26
Autres informations	27
DETAIL DES COMPTES	28
Comptes d'actif	29
Comptes de passif	32
Comptes de charges	35
Comptes de produits	40

RAPPORT DE L'EXPERT-COMPTABLE

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la société :

- SOGESCO: SOCIETE DE GESTION DES INDUSTRIES COSMETIQUES

pour l'exercice du 1er janvier 2012 au 31 décembre 2012 et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 10 janvier 2011, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes

Les états financiers ci-joints, qui comportent 40 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	€	3 927 166,63
- Chiffre d'affaires	€	2 202 349,62
- Résultat de l'exercice	€	(2 359,20)

Fait à Paris, le 30 avril 2013

Jean-Noël SERVANS

BILAN

Mission de présentation

BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amortissements	31/12/2012	31/12/2011
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	35 421	17 961	17 459	10 758
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	273 378	117 203	156 175	189 867
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	50 000	22 000	28 000	50 000
Créances rattachées à des participations	85 965		85 965	2 341
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	96 272		96 272	80 588
ACTIF IMMOBILISE	541 036	157 164	383 871	333 554
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	264		264	9 935
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 762 196	12 113	1 750 083	1 600 713
Autres créances	400 571		400 571	357 879
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	1 184 832		1 184 832	1 029 650
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	207 546		207 546	148 480
ACTIF CIRCULANT	3 555 408	12 113	3 543 295	3 146 657
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 096 444	169 277	3 927 167	3 480 211

Mission de présentation

BILAN PASSIF

Rubriques	31/12/2012	31/12/2011
Capital social ou individuel (dont versé : 50 000)	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	602 496	601 881
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	(2 359)	615
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	655 137	657 496
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	3 842	5 938
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3 842	5 938
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 161 354	1 057 721
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	31 717	31 717
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	17 073	15 279
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	230 392	188 635
Dettes fiscales et sociales	374 035	485 063
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 453 616	1 038 361
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	3 268 187	2 816 776
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 927 167	3 480 211

Résultat de l'exercice en centimes

-2 359.20

Total du bilan en centimes

3 927 166.63

COMPTE DE RESULTAT

Mission de présentation

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/12/2012</i>	<i>31/12/2011</i>
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	2 202 350		2 202 350	1 735 541
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 202 350		2 202 350	1 735 541
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges Autres produits			201 500 23 770 998	115 000 23 646
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 428 617	1 851 210
Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) Variation de stock (matières premières et approvisionnements) Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales			1 745 650 20 748 263 590 143 489	1 346 523 39 607 243 066 131 263
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions Autres charges			45 908 122 495 37 069	38 613 17 719 585 4 693
CHARGES D'EXPLOITATION			2 257 071	1 822 070
RESULTAT D'EXPLOITATION			171 547	29 140
OPERATIONS EN COMMUN Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS Produits financiers de participations Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			102	2 341
PRODUITS FINANCIERS			102	2 341
Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			22 000 31	125
CHARGES FINANCIERES			22 031	125
RESULTAT FINANCIER			(21 929)	2 217
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			149 617	31 357

COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2012</i>	<i>31/12/2011</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	5 155	42 764
PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 155	42 764
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	150 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	150 000	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(144 845)	42 764
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	7 131	73 505
TOTAL DES PRODUITS	2 433 874	1 896 315
TOTAL DES CHARGES	2 436 233	1 895 700
BENEFICE OU PERTE	(2 359)	615

ANNEXE

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SURVENUS AU COURS DE L'EXERCICE

La FEBEA a octroyé une subvention d'un montant de 200 K€ au profit de la Société avec clause de retour à meilleur fortune au titre de l'exercice 2012.

La Société a remboursé à la FEBEA un montant de 20 K€ dans le cadre de la clause de retour à meilleur fortune de la subvention signée le 29 décembre 2011.

Au 31 décembre 2012, l'engagement de la Société envers la FEBEA concernant la clause de retour à meilleur fortune de cette subvention est de 95 K€.

La Société a octroyé une subvention à sa filiale, I.F.I.C, d'un montant de 150 K€, sans clause de retour à meilleur fortune.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

PRI NCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels au 31 décembre 2012 sont établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (articles L 123-12 à L 123-28) et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base :

- continuité d'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.

Les principales méthodes comptables utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) hors frais d'acquisition des immobilisations et des charges financières.

Conformément à la réglementation comptable sur les actifs et aux mesures de simplifications mises en place pour les petites et moyennes entreprises, l'entreprise a choisi de maintenir des durées d'usage fiscalement admises pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant les modes (linéaire ou dégressif) et les durées suivants :

- | | |
|--------------------------------------|----------------------|
| . Logiciels informatiques | 3 ans Linéaire ; |
| . Agencements | 8 à 9 ans Linéaire ; |
| . Matériel de bureau et informatique | 1 à 5 ans Linéaire ; |
| . Mobilier | 5 ans Linéaire. |

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres de participations ainsi que les autres titres immobilisés sont inscrits pour leur coût d'acquisition ou d'apport.

Une dépréciation est constituée à la clôture de l'exercice lorsque la valeur d'usage est inférieure au coût d'acquisition pour le montant de la différence.

PRI NCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES (SUI TE)

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation des créances douteuses est enregistrée lorsqu'il devient probable que la créance ne sera pas encaissée et qu'il est possible d'estimer raisonnablement le montant de la perte.

Les dépréciations sont estimées en tenant compte de l'historique des pertes sur créances, de l'analyse de l'antériorité et d'une estimation détaillée des risques.

PROVISIONS

Des provisions sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit de tiers sans contrepartie pour la Société.

Ces provisions sont constituées en prenant en considération les hypothèses les plus favorables à la date d'arrêté des comptes.

Elles concernent les engagements au titre de la médaille du travail pour 4 K€.

INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE

Les engagements en matière d'indemnité de fin de carrière sont couverts par un contrat d'assurance. Les primes relatives à ce contrat constituent des charges de l'exercice.

DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION

Les dépenses engagées au titre du DIF constituent une charge de la période et ne donnent lieu à aucun provisionnement.

Le volume d'heures de formation cumulées correspondant aux droits acquis du DIF s'élèvent à 219 heures.

CHANGEMENT DE METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Aucun changement de méthodes n'est intervenu au cours de l'exercice.

**INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT**

IMMOBILISATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT, DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	18 021		17 400
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales, agencements, aménagements			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements, aménagements	215 852		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	52 208		1 518
Emballages récupérables et divers	3 800		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	271 861		1 518
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	52 341		85 965
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	80 588		15 684
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	132 929		101 649
TOTAL GENERAL	422 810		120 567

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS ETABLISSEMENT, RECHERCHE, DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			35 421	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn., matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers			215 852	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			53 726	
Emballages récupérables et divers			3 800	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			273 378	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		2 341	135 965	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			96 272	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 341	232 237	
TOTAL GENERAL		2 341	541 036	

Mission de présentation

AMORTISSEMENTS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>fin d'exercice</i>
FRAIS ETABLIS, RECHERCHE, DEVELOPMT AUTRES IMMO. INCORPORELLES	7 262	10 699		17 961
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements				
Installations techniques, matériel et outillage				
Installations générales, agencements	53 656	25 632		79 288
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	28 338	9 577		37 915
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	81 994	35 209		117 203
TOTAL GENERAL	89 256	45 908		135 164

<i>Ventilation des dotations</i>	<i>Linéaires</i>	<i>Dégressifs</i>	<i>Exceptionnels</i>	<i>Dotations dérogat.</i>	<i>Reprises dérogat.</i>
FRAIS ETABL., RECHERCHE AUT. IMMO. INCORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions et installations					
Install. techniques, outillage					
Install. générales, agencements					
Matériel de transport					
Matériel bureau et informatique					
Emballages récupérables					
IMMO. CORPORELLES					
TOTAL GENERAL					

<i>Charges réparties sur plusieurs exercices</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Augmentations</i>	<i>Dotations</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Charges à répartir sur plusieurs exercices Primes de remboursement des obligations				

Mission de présentation

PROVISIONS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Implantations étrangères avant 01/01/92 Implantations étrangères après 01/01/92 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour grosses réparations Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	5 938	495	2 591	3 842
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	5 938	495	2 591	3 842
Provisions sur immobilisations incorporelles Provisions sur immobilisations corporelles Provisions sur titres mis en équivalence Provisions sur titres de participation Provisions sur autres immobilis. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	33 169	22 000 122	21 179	22 000 12 113
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	33 169	22 122	21 179	34 113
TOTAL GENERAL	39 107	22 617	23 770	37 955
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		617 22 000	23 770	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Mission de présentation

CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations	85 965	85 965	
Prêts			96 272
Autres immobilisations financières	96 272		
Clients douteux ou litigieux	14 487	14 487	
Autres créances clients	1 747 709	1 747 709	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 680	2 680	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	73 053	73 053	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	29 355	29 355	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	295 483	295 483	
Charges constatées d'avance	207 546	207 546	
TOTAL GENERAL	2 552 549	2 456 277	96 272
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an, -5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	1 161 354	1 161 354		
Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	31 717		31 717	
Fournisseurs et comptes rattachés	230 392	230 392		
Personnel et comptes rattachés	25 152	25 152		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 068	41 068		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	300 469	300 469		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	7 347	7 347		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 254 065	1 254 065		
Autres dettes	199 550	199 550		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 251 114	3 219 397	31 717	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

<i>Catégories de titres</i>	<i>Nombre de titres</i>			<i>Valeur nominale</i>
	<i>à la clôture de l'exercice</i>	<i>créés pendant l'exercice</i>	<i>remboursés pendant l'exercice</i>	
Actions ordinaires	500			100.00

Mission de présentation

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

<i>Rubriques</i>	<i>Situation et mouvements</i>				
	<i>Provisions au début de l'exercice</i>	<i>Augmentations : dotations de l'exercice</i>	<i>Diminutions</i>		<i>Provisions à la fin de l'exercice</i>
			<i>Montants utilisés au cours de l'exercice</i>	<i>Montants non utilisés repris au cours de l'ex.</i>	
Médailles du travail	5 938			2 096	3 842

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2012

PRODUITS A RECEVOIR	1 752 339.75
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS	102.07
Intérêts courus sur créances	102.07
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 552 237.68
Clients - factures à établir	1 552 237.68
AUTRES CREANCES	200 000.00
Divers, produits à recevoir	200 000.00
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	1 752 339.75

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2012

CHARGES A PAYER	270 231.40
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	59 036.97
Fournisseurs - factures à recevoir	59 036.97
DETTES FISCALES ET SOCIALES	41 053.88
Provision pour congés à payer	17 553.00
Provision pour intéressement	5 410.00
Autres charges personnel à payer	2 188.51
Org. sociaux - prov. charges sur congés	9 725.00
Etat - Autres charges à payer	6 177.37
AUTRES DETTES	170 000.00
Subventions à reverser	170 000.00
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT	140.55
Intérêts courus à payer	140.55
TOTAL DES CHARGES A PAYER	270 231.40

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

31/12/2012

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	207 545.57
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION	207 545.57
Charges constatées d'avance	207 545.57
TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	207 545.57

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

<i>Nature des charges</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Subvention accordée à l'IFIC	150 000	671800
TOTAL	150 000	

<i>Nature des produits</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Remboursement CARPA	2 361	771800
Intérêts moratoires perçus sur impôt société	2 793	771800
TOTAL	5 155	

**ENGAGEMENTS FINANCIERS,
AUTRES INFORMATIONS**

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<i>Dénomination Siège Social</i>	<i>Capital Capitaux Propres</i>	<i>Q.P. Détenue Divid.encaiss.</i>	<i>Val. brute Titres Val. nette Titres</i>	<i>Prêts, avances Cautions</i>	<i>Chiffre d'affaires Résultat</i>
<i>FILIALES (plus de 50%)</i>					
I.F.I.C. 137, rue de L'Université - 75007 PARIS	50 000 27 347	100.00 %	50 000 28 000	85 965	290 184 (2 046)
<i>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</i>					
<i>AUTRES TITRES</i>					

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DE BILAN

<i>Rubriques</i>	<i>Entreprises liées</i>	<i>Participations</i>	<i>Dettes, créances en effets comm.</i>
ACTIF IMMOBILISE			
Participations	28 000		
Créances rattachées à des participations	85 965		
ACTIF CIRCULANT			
Créances clients et comptes rattachés	1 093 511		
Autres créances	200 000		
DETTES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 956		
Autres dettes	1 424 065		

RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

<i>Date d'arrêté</i> <i>Durée de l'exercice (mois)</i>	<i>31/12/2012</i> <i>12</i>	<i>31/12/2011</i> <i>12</i>	<i>31/12/2010</i> <i>12</i>	<i>31/12/2009</i> <i>12</i>	<i>31/12/2008</i> <i>12</i>
<i>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</i>					
Capital social	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Nombre d'actions - ordinaires	500	500	500	500	500
Nombre maximum d'actions à créer					
<i>OPERATIONS ET RESULTATS</i>					
Chiffre d'affaires hors taxes	2 202 350	1 735 541	1 450 256	2 088 571	1 426 002
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	49 527	131 015	2 658	(583 969)	(95 593)
Impôts sur les bénéfices	7 131	73 505	(14 680)	(139 009)	(166 811)
Dot. Amortissements et provisions	44 755	56 894	30 023	(383 892)	389 548
Résultat net	(2 359)	615	(12 685)	(61 068)	(318 330)
<i>RESULTAT PAR ACTION</i>					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	85	115	35	(890)	142
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	(5)	1	(25)	(122)	(637)
<i>PERSONNEL</i>					
Effectif moyen des salariés	6	8	8	8	13
Masse salariale	263 590	243 066	210 699	523 623	497 215
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	143 489	131 263	136 243	258 681	277 600

AUTRES INFORMATIONS

ENGAGEMENTS HORS BILAN

ENGAGEMENT RECUS

La société IFIC sise 137, rue de l'Université, 75007 PARIS, s'est engagée le 31 décembre 2009 lors de la signature avec la société d'une convention d'abandon de compte courant avec retour à meilleure fortune, à rembourser - sous réserve que sa situation corresponde aux conditions mentionnées dans cette convention - la créance de 200 000 euros abandonnée le 31 décembre 2009.

ENGAGEMENT DONNES

La société s'est engagée avec la FEBEA lors de la signature le 31 décembre 2011 d'une convention de subvention avec retour à meilleure fortune, à rembourser - sous réserve que les conditions mentionnées dans cette convention soient remplies - la subvention de 115 000 euros octroyée le 31 décembre 2011. La société a remboursé 20 K€ à la FEBEA au cours de l'exercice 2012. Au 31 décembre 2012, l'engagement de la société envers la FEBEA concernant la clause de retour à meilleur fortune de cette subvention est de 95 K€.

La société s'est engagée avec la FEBEA lors de la signature le 31 décembre 2012 d'une convention de subvention avec retour à meilleure fortune, à rembourser - sous réserve que les conditions mentionnées dans cette convention soient remplies - la subvention de 200 000 euros octroyée le 31 décembre 2012.

INTEGRATION FISCALE

La société a opté pour le régime d'intégration fiscale à compter du 1er janvier 2008. EN qualité de société-mère du groupe intégré, elle s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les bénéfices. Toutefois, par convention, les filiales du groupe intégré reversent à la société-mère l'impôt qu'elles auraient acquitté en l'absence d'intégration.

La société intégrée est l'I.F.I.C.

DETAIL DES COMPTES

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF

	31/12/2012	31/12/2011
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 459.46	10 758.34
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS	17 459.46	10 758.34
Logiciels	35 420.79	18 020.79
Amort. logiciels	(17 961.33)	(7 262.45)
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	156 175.04	189 866.69
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES	156 175.04	189 866.69
Installations et agencements	215 852.21	215 852.21
Matériel de bureau et informatique	47 795.06	46 277.56
Mobilier	5 930.79	5 930.79
Oeuvres d'art	3 800.00	3 800.00
Amort. installations et agencements	(79 287.56)	(53 655.76)
Amort. matériel de bureau et info.	(33 898.20)	(25 080.22)
Amort. mobilier	(4 017.26)	(3 257.89)
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	210 236.80	132 928.87
TITRES DE PARTICIPATIONS	28 000.00	50 000.00
Titres de participation	50 000.00	50 000.00
Dépréciation titres de participation	(22 000.00)	
CREANCES SUR PARTICIPATIONS	85 965.27	2 341.16
Créances rattachées à des participations	85 863.20	
Intérêts courus sur créances	102.07	2 341.16
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES	96 271.53	80 587.71
Dépôts de garantie	96 271.53	80 587.71
AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES	263.68	9 935.07
AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS	263.68	9 935.07
Fournisseurs - acomptes versés	263.68	9 935.07

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
CLIENTS ET DIVERS	1 750 083.16	1 600 712.56
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	209 958.07	274 325.09
Clients adhérents	188 261.15	215 579.61
Clients non adhérents	7 210.25	18 508.53
Clients - Particuliers		570.00
Clients douteux	14 486.67	39 666.95
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES	1 552 237.68	1 359 556.88
Clients - factures à établir	1 552 237.68	1 359 556.88
PROVISIONS DEPRECIATIONS CLIENTS	(12 112.59)	(33 169.41)
Dépréciation des comptes clients	(12 112.59)	(33 169.41)
AUTRES CREANCES	400 570.85	357 879.18
PERSONNEL	2 679.96	11 045.57
Tickets restaurants	2 300.90	1 409.95
Personnel, avances et acomptes	379.06	648.99
Personnel, IJSS à recevoir		8 986.63
SECURITE SOC. ET ORG SOCX		9 195.37
IJSS		9 195.37
ETAT ET COLLECTIVITES	102 408.08	125 922.80
Impôt sur les sociétés	73 053.00	97 328.00
TVA déductible	23 752.67	20 925.43
TVA sur factures à recevoir	5 602.41	5 451.69
TVA sur avoirs à établir		1 191.68
Autres taxes à payer		1 026.00
GROUPE ET ASSOCIES		4 914.14
Compte courant - FEBEA		4 914.14
DEBITEURS DIVERS	295 482.81	206 801.30
Activité CFP dépenses à suivre	12 409.27	28 598.74
Activité CFPB dépenses à suivre	83 073.54	63 202.56
Divers, produits à recevoir	200 000.00	115 000.00
TRESORERIE ET DIVERS	1 184 832.07	1 029 649.84
DISPONIBILITES	1 184 832.07	1 029 649.84
Crédit du nord	17 818.70	3 724.90
Neuflize - compte miroir	1 167 013.37	1 025 924.94

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
--	------------	------------

COMPTES DE REGULARISATION	207 545.57	148 480.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	207 545.57	148 480.00
Charges constatées d'avance	207 545.57	148 480.00

TOTAL DES COMPTES D'ACTIF	3 927 166.63	3 480 210.55
----------------------------------	--------------	--------------

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF

	31/12/2012	31/12/2011
CAPITAUX PROPRES	655 137.26	657 496.46
CAPITAL	50 000.00	50 000.00
Capital	50 000.00	50 000.00
RESERVE LEGALE	5 000.00	5 000.00
Réserve légale	5 000.00	5 000.00
AUTRES RESERVES	602 496.46	601 880.97
Réserves diverses	601 736.46	601 120.97
Réserves spéciales oeuvres originales	760.00	760.00
RESULTAT DE L'EXERCICE	(2 359.20)	615.49
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	3 842.00	5 938.00
PROVISIONS POUR CHARGES	3 842.00	5 938.00
Provision pour médailles du travail	3 842.00	5 938.00
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT	1 161 353.92	1 057 720.80
BANQUES	1 161 213.37	1 057 523.63
Neuflize	1 161 213.37	1 057 523.63
INTERETS COURUS	140.55	197.17
Intérêts courus à payer	140.55	197.17
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV	31 717.07	31 717.07
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	31 717.07	31 717.07
Dépôts reçus	22 753.57	22 753.57
Dépôts de garantie de loyers reçus	8 963.50	8 963.50
DETTES	17 073.39	15 279.00
ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS	17 073.39	15 279.00
Clients - avances et acomptes	5 955.82	2 197.59
Clients - avances non adhérents	11 117.57	13 081.41

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
FOURNISSEURS	230 392.06	188 634.89
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	171 355.09	150 474.68
Fournisseurs	171 355.09	150 474.68
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	59 036.97	38 160.21
Fournisseurs - factures à recevoir	59 036.97	38 160.21
DETTES FISCALES ET SOCIALES	374 035.30	485 062.94
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES	25 151.51	22 724.01
Rémunérations dues		85.72
Provision pour congés à payer	17 553.00	15 308.00
Provision pour intéressement	5 410.00	7 330.29
Autres charges personnel à payer	2 188.51	
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX	41 067.50	70 529.50
Urssaf	14 918.00	40 538.00
Cirsse	4 622.00	5 475.00
Antarius	1 356.50	1 356.50
Ipcp	3 712.00	5 485.00
Lsn prévoyance cadres	687.00	1 431.00
Lsn mutuelle	2 531.00	4 511.00
Lsn prévoyance non cadres	541.00	533.00
Axa prestations définies	635.00	694.00
Axa retraite capital. cadres	1 258.00	1 775.00
Axa retraite capital. non cadres	1 082.00	810.00
Org. sociaux - prov. charges sur congés	9 725.00	7 921.00
ETAT ET COLLECTIVITES	307 816.29	391 809.43
Etat - TVA à décaisser	17 263.00	121 332.00
TVA collectée	28 825.83	41 879.79
TVA sur factures à établir	254 380.09	222 803.64
Autres taxes à payer	1 170.00	
Etat - Autres charges à payer	6 177.37	5 794.00

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
AUTRES DETTES	1 453 615.63	1 038 361.39
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.	16 373.24	11 675.15
Clients - Avoir à rembourser	16 373.24	4 403.47
Clients - Avoirs à émettre		7 271.68
GROUPE	87 051.98	
Compte courant - FEBEA	87 051.98	
ASSOCIES COMPTES COURANTS	1 167 013.37	1 025 924.94
C/c FEBEA - cash pooling	1 167 013.37	1 025 924.94
AUTRES COMPTES CREDITEURS	13 177.04	
Créditeurs divers	427.04	
SFCP	12 750.00	
CHARGES A PAYER	170 000.00	761.30
Tableau concordance		761.30
Subventions à reverser	170 000.00	
TOTAL DES COMPTES DE PASSIF	3 927 166.63	3 480 210.55

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES

	31/12/2012	31/12/2011
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 745 649.56	1 346 523.09
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	139 951.00	120 638.00
Achats d'études	19 672.00	35 630.00
Achats tampons CCIP	120 279.00	85 008.00
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES	49 946.84	44 697.54
Petits matériels	10 746.70	11 015.37
Fournitures de bureau	38 738.48	31 617.87
Impressions extérieures	461.66	2 064.30
SOUS-TRAITANCE GENERALE	2 748.98	2 699.83
Sous-traitance archivage	2 748.98	2 699.83
LOCATIONS	375 279.95	353 639.10
Loyers	288 159.33	274 961.52
Locations de salles	12 482.41	
Locations immobilières diverses	11 027.41	10 523.13
Location mat. informatique	63 610.80	68 154.45
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE	93 834.37	63 313.31
Charges locatives	93 834.37	63 313.31
ENTRETIEN ET REPARATIONS	66 795.38	39 657.48
Entretien et réparation biens immo.	15 072.33	14 959.83
Entretien réparation matériel	10 970.82	8 589.56
Référencement internet	333.00	359.00
Entretien des véhicules	419.00	
Contrats de maintenance	2 624.46	2 333.09
Maintenance site internet	37 375.77	13 416.00
PRIMES D'ASSURANCES	12 533.02	7 169.76
Primes d'assurance	12 533.02	7 169.76
DIVERS	27 376.50	18 037.19
Abonnements	4 845.00	5 110.03
Documentations	20 591.00	10 554.66
Congrès et séminaires	1 940.50	2 372.50
PERS ONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE	51 600.76	64 349.28
Personnel intérimaire		12 782.32
Personnel phone régie	51 600.76	51 566.96
		.../...

Mission de présentation

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
.../...		
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES	379 158.26	221 420.15
Honoraires juridiques	15 689.18	2 949.00
Honoraires conseils	45 941.06	4 500.00
Honoraires informatiques	15 700.00	4 689.00
Honoraires comptables et cac	217 925.00	207 709.15
Honoraires de traduction	5 550.00	
Honoraires techniques	78 115.00	1 200.00
Frais d'acte et de contentieux	238.02	373.00
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES	7 931.89	7 255.41
Frais de publicité	6 755.00	6 755.00
Cadeaux	1 176.89	500.41
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL	1 149.98	854.50
Frais de coursiers	1 149.98	854.50
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	89 929.88	59 614.15
Voyages et déplacements	77 402.98	48 645.43
Missions et réceptions	4 500.54	2 934.01
Frais de réceptions internes	8 026.36	8 034.71
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS	34 370.48	32 883.48
Affranchissements	14 906.17	16 040.52
Téléphone	19 464.31	16 842.96
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	2 552.66	2 355.55
Frais financiers divers	2 552.66	2 355.55
DIVERS	410 489.61	307 938.36
Cotisations	404 990.79	267 196.00
Frais sur tickets restaurants	433.62	433.61
Frais de recrutement	5 000.00	40 250.00
Servies extérieurs divers	65.20	58.75

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES	20 748.37	39 607.35
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS	13 412.37	7 696.83
Formation professionnelle	11 968.37	6 116.83
Taxe d'apprentissage	1 444.00	1 580.00
AUTRES IMPOTS ET TAXES	7 336.00	31 910.52
Contribution économique territoriale	4 000.00	1 398.00
Taxe de balayage		208.76
Taxe sur bureaux		8 680.24
Taxe foncière		13 409.93
Taxe ordure ménagère		5 617.59
Organic	3 336.00	2 596.00
CHARGES DE PERSONNEL	407 079.06	374 329.56
SALAIRES ET TRAITEMENTS	263 589.99	243 066.19
Appointements	194 783.50	186 591.66
Congés payés		3 901.39
R.T.T.		1 040.68
Variation prov. congés payés	3 337.47	(266.00)
Variation prov. R.T.T		(123.00)
Primes diverses	27 600.00	17 150.00
Primes d'ancienneté	2 902.06	2 935.56
Indemnités diverses		1 388.29
Indemnité licenciement	32 196.04	22 480.00
Intéressement des salariés		5 924.72
Primes de transport	2 770.92	2 042.89
		.../...

Mission de présentation

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
.../...		
CHARGES SOCIALES	128 366.88	120 947.25
Cotisations Urssaf	63 685.86	64 240.22
Cotisations Lsn mutuelle	12 376.31	15 419.61
Cotisations Lsn prévoyance employés	1 938.39	1 837.75
Mutuelle salariés sortis		265.14
Cotisations retraite employés	9 582.13	10 737.71
Cotisations retraite cadres	4 632.16	5 779.34
Cotisations Lsn prévoyance cadres	2 125.75	2 601.71
Cotisations Axa retraite capitalis.	5 766.64	5 427.33
Cotisations Garp	4 632.16	8 843.74
Cotisations Axa retraite presta.	2 104.89	2 094.73
Charges sociales sur congés à payer	1 804.00	(452.00)
Charges sociales sur R.T.T		(66.00)
Charges patronales IJSS	6 200.00	(6 200.00)
Chèques cadeaux	1 840.00	
Autres charges sociales		26.37
Médecine du travail	651.59	440.60
Abondement PERCO	2 300.00	2 300.00
Adondement PEE	8 727.00	7 651.00
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	15 122.19	10 316.12
Intéressement	3 392.08	
Tickets restaurant	6 304.11	4 890.12
Indemn. fin carrière CDN antarius	5 426.00	5 426.00
DOTATIONS D'EXPLOITATION	46 524.87	56 917.11
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS	45 908.03	38 613.15
Dot. amort. immo. incorporelles	10 698.88	3 887.44
Dot. amort. immo. corporelles	35 209.15	34 725.71
PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	121.84	17 718.96
Dépréciation des créances clients	121.84	17 718.96
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	495.00	585.00
Dot. prov. risques et charges	495.00	585.00

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
AUTRES CHARGES	37 068.99	4 692.80
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE	37 068.99	4 692.80
Charges diverses de gestion	27.60	1 256.05
Subventions accordées	20 000.00	
Droits d'auteurs		2 636.77
Pertes sur créances irrécouvrables	17 041.39	799.98
CHARGES FINANCIERES	22 031.44	124.60
DOTATIONS SUR AMORT ET PROVISIONS	22 000.00	
Dot. dépréciations titres participation	22 000.00	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	31.44	124.60
Agios	31.44	124.60
CHARGES EXCEPTIONNELLES	150 000.00	
CHARGES EXCEPT DE GESTION	150 000.00	
Charges exceptionnelles sur opé de gesti	150 000.00	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	7 131.00	73 505.00
	7 131.00	73 505.00
Intégration fiscale - charges	7 131.00	73 505.00
TOTAL DES COMPTES DE CHARGES	2 436 233.29	1 895 699.51

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS

	31/12/2012	31/12/2011
CHIFFRES D'AFFAIRES NET	2 202 349.62	1 735 541.30
PRODUCTION SERVICES - FRANCE	2 202 349.62	1 736 976.14
Etudes et documentations		150.00
Fiches - France	600.00	480.00
Certificats de vente libre	855 000.68	581 671.29
Certificat GMP	16 510.79	5 552.83
Certificat ESB	1 357.82	428.82
Séminaires	(10.00)	15 590.00
Prestations diverses	1 328 890.33	1 126 369.43
Produits divers		6 733.77
PRODUCTION SERVICES - EXPORT		(1 434.84)
Certification ventes libres - Export		(1 434.84)
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	226 267.77	115 668.80
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	201 500.00	115 000.00
Subventions	201 500.00	115 000.00
REPRISES AMORT PROV TRANSF CHARGE	23 769.66	23.00
Rep. provisions médailles du trav.	2 591.00	
Reprise dépréciations des créances doute	21 178.66	23.00
AUTRES PRODUITS	998.11	645.80
Produits de gestion courante	998.11	645.80
PRODUITS FINANCIERS	102.07	2 341.16
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES	102.07	2 341.16
Intérêts des comptes courants	102.07	2 341.16
PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 154.63	42 763.74
PRODUITS EXCEPT DE GESTION	5 154.63	42 763.74
Produits exceptionnels sur opé de gestio	5 154.63	42 763.74
TOTAL DES COMPTES DE PRODUITS	2 433 874.09	1 896 315.00