

**ARTISANAT
COMMERCE
SERVICES**

VIENNE

M.L.R.CENTRE ET SUD VIENNE

57, avenue de Poitiers
BP 10
86012262 86600 LUSIGNAN

80

0963

Exercice du 01/01/2006 Au 31/12/2006

**COMPTES ANNUELS
ET ANNEXES**

Sommaire

BILAN ACTIF

BILAN PASSIF

COMPTE DE RESULTAT

SOLDE INTERMEDIAIRE DE GESTION

DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS

BILAN

EXERCICE Du 01/01/2006 Au 31/12/2006

ACTIF		Exercice : 2 006		Durée : 12 Mois		Exerc. : 2 005 12 Mois	
		BRUT	AMORT. PROV.	NET	% ACTIF	NET	% ACTIF
	CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE						
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :	1 918	612	1 307		926	
	Frais d'établissement						
A	Frais de recherche et développement						
C	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	913	198	716			
T	Fonds commercial (1)						
I	Autres	1 005	414	591		926	
F	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES :	58 818	48 988	9 829	2	12 753	5
I	Terrains						
M	Constructions						
M	Instal. techniques, mat. et out. ind.						
O	Autres	58 818	48 988	9 829		12 753	
B	Immobilisations corporelles en cours						
I	Avances et acomptes						
L	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :						
I	Participations						
S	Créances rattachées à des participations						
E	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	TOTAL I	60 736	49 600	11 136	3	13 679	5
A	STOCKS ET EN-COURS :						
C	Matières premières et autres approv.						
T	En-cours de productions: biens et services						
I	Produits intermédiaires et finis						
F	Marchandises						
C	AVANCES ET ACPTES VERSES /COMMANDES						
I	CREANCES (3) :	203 997		203 997	51	67 174	24
R	Créances clients et cptes rattachés						
C	Autres	203 997		203 997		67 174	
U	Capital souscrit-appelé, non versé						
L	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :						
A	Actions propres						
N	Autres titres						
T	DISPONIBILITES	186 930		186 930	46	197 955	71
C	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	286		286			
O	TOTAL II	391 213		391 213	97	265 129	95
R	CHARGES A REPARTIR S/ PLUS. EXERC. (III)						
M	PRIMES DE REMB. DES OBLIGATIONS (IV)						
P	ECARTS DE CONVERSION ACTIF (V)						
G	TOTAL GENERAL (I + II+ III + IV + V)	451 949	49 600	402 349	100	278 808	100
T	(1) Dont droit au bail						
U	(2) Dont à moins d'un an						
E	(3) Dont à plus d'un an						
L	(4) Dont à plus d'un an						

EXERCICE Du 01/01/2006 Au 31/12/2006

PASSIF		Exercice : 2006	%	Exercice : 2005	%
		Durée: 12 Mois	PASSIF	Durée: 12 Mois	PASSIF
C	FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE	8 111	2		
A	FONDS ASSOCIATIF AVEC DROIT DE REPRISE				
P	ECARTS DE REEVALUATION				
I	RESERVES				
T	Réserve indisponible				
A	Réserves statutaires ou contractuelles				
U P	Réserves réglementées				
X R	Autres				
O	Affectation au projet associatif				
P	REPORT A NOUVEAU	101 920	25	103 738	37
R	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédent ou déficit)	-3 400	-1	-1 818	-1
E	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 481	1	6 523	2
S	PROVISIONS REGLEMENTEES				
	TOTAL I	109 112	27	108 443	39
P S	PROVISIONS POUR RISQUES				
R I	PROVISIONS POUR CHARGES	11 495	3	9 384	
O O					
V N					
I S	TOTAL II	11 495	3	9 384	
D	EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES				
E	AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES				
T	EMPR. ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT (2)	27 897	7		
T	EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS				
E	AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
S	DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	20 750	5	7 113	3
(1)	DETTE FISCALES ET SOCIALES	161 480	40	75 826	27
	DETTE SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES				
	AUTRES DETTES	33 516	8	14 613	5
C	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (3)	38 100	9	63 429	23
O R					
M E	TOTAL III	281 743	70	160 981	58
P G					
T U					
E L	ECARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)				
S					
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	402 349	100	278 808	100
	(1) Dont à plus d'un an				
	Dont à moins d'un an				
	(2) Dont concours banc. courants et soldes créd. de banques				
	(3) Dont à plus d'un an				
	Dont à moins d'un an				

**COMPTE DE RESULTAT DE
L'EXERCICE (en liste)**

16/07/2009:18:19

EXERCICE Du 01/01/2006 Au 31/12/2006

RUBRIQUES	Exerc.: 2 006 <i>12 mois</i>	Exerc.: 2 005 <i>12 mois</i>
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES		
<i>Dont à l'exportation :</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	651 263	330 835
Reprises sur provisions (et amort.), transferts de charges	2 733	5 482
Autres produits	22 503	5 067
TOTAL I	676 499	341 385
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :		
Achat de marchandises (a)		
Variation de stock		
Achat de matières premières et autres approvisionnements (a)		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes (*)	140 022	49 975
Impôts, taxes et versements assimilés	22 257	10 084
Salaires et traitements	347 156	199 850
Charges sociales	152 486	81 901
Dotations aux amortissements et aux provisions :		
Sur immobilisations: dotations aux amortissements (b)	7 985	6 249
Sur immobilisations: dotations aux provisions		
Sur actif circulant: dotations aux provisions		
Pour risques et charges: dotations aux provisions	2 110	287
Autres charges	14 646	5
TOTAL II	686 661	348 352
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-10 162	-6 967
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN :		
Excédent attribué ou déficit transféré III		
Déficit supporté ou excédent transféré IV		
- redevances de crédit-bail mobilier		
- redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes aux exercices antérieurs		

**COMPTE DE RESULTAT DE
L'EXERCICE (en liste)**

EXERCICE Du 01/01/2006 Au 31/12/2006

RUBRIQUES	Exerc.: 2 006 <i>12 mois</i>	Exerc.: 2 005 <i>12 mois</i>
PRODUITS FINANCIERS :		
De participations (3)	2 697	1 360
D'autres valeurs mobilières et créances actifs immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits net s/ cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL V	2 697	1 360
CHARGES FINANCIERES :		
Dotations aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes s/ cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI		
2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)	2 697	1 360
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II +III -IV +V -VI)	-7 465	-5 608
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
Sur opérations de gestion	2 467	
Sur opérations en capital	4 043	4 241
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII	6 510	4 241
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion	2 441	451
Sur opérations en capital	3	
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VIII	2 444	451
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	4 066	3 789
Participations des Salariés aux Fruits de l'Expansion (IX)		
Impôts sur les sociétés (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	685 706	346 985
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	689 105	348 803
EXCEDENT OU DEFICIT	-3 400	-1 818
(3) Dont produits concernant les entreprises liées		
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées		

TABLEAU DES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

16/07/2009:18:19

EXERCICE Du 01/01/2006 Au 31/12/2006

COMPTES	Exercice 2 006	(12 mois)	Exercice 2 005	(12 mois)	Variation 2 005	- 2 006
		% CA		% CA		% CA
CHIFFRE D'AFFAIRES						
VENTES NETTES DE MARCHANDISES						
+ Ventes de marchandises						
- RRR accordés s/vtes marchandises						
COUT D'ACHAT MARCH. VENDUES						
+ Achats de marchandises						
+ ou - Variation. stocks marchandises						
+ Frais access. achats marchandises						
- RRR obten. s/achats marchandises						
MARGE COMMERCIALE (I)						
+ Ventes de produits (finis, intermédiaires, résiduels)						
+ Travaux						
+ Etudes						
+ Prestations de services						
+ Prod. activités annexes						
- RRR accordés par l'entreprise						
+ Production stockée (var.ex.)						
+ Production immobilisée						
+ Prod. nets partiels sur opérations à long terme						
PRODUCTION DE L'EXERCICE (II)						
CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DE TIERS (III)	140 022		49 975		90 047	180 %
+ Achats stockés d'approv.						
+ ou - Var. stocks approv.						
+ Achats de sous-traitance						
+ Achats n.stockés mat/four.	10 529		7 941			
+ Autres achats externes	129 493		42 034			
- RRR obtenus s/ achats appro et de sous traitance						
+ Frais accessoires						
VALEUR AJOUTEE (I + II - III)	- 140 022		-49 975		-90 047	180 %
+ Subventions d'exploitation	651 263		330 835			
- Impôts, taxes, vers.assimilés	22 257		10 084			
- Salaires et traitements	347 156		199 850			
- Charges sociales	152 486		81 901			
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-10 658		-10 975		317	-3 %

COMPTES	Exercice 2006	(12 mois)	Exercice 2005	(12 mois)	Variation	2005 - 2006
		% CA		% CA		% CA
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-10 658		-10 975		317	-3 %
+ <i>Autres prod. de gestion courante</i>	14 638		8			
+ <i>Repr. s/ amort. et prov. d'expl.</i>						
+ <i>Transfert charges exploitation</i>	10 598		10 542			
- <i>Autres charges de gestion courante</i>	14 646		5			
- <i>Dotat. amort. et prov. expl.</i>	10 095		6 536			
RESULTAT D'EXPLOITATION	-10 162		-6 967		-3 195	46 %
+ <i>Quotes-parts résultat sur opérations</i>						
+ <i>Reprise s/ amort et prov. fin.</i>						
+ <i>Transfert de charges fin.</i>						
+ <i>Produits financiers</i>	2 697		1 360			
- <i>Quotes-parts résultat sur opérations</i>						
- <i>Dotation amort. et prov. fin</i>						
- <i>Charges financières</i>						
RESULT. COURANT AV. IMPOTS (IV)	-7 465		-5 608		-1 858	33 %
+/- RESULTAT EXCEPTIONNEL (V)	4 066		3 789		277	7 %
- <i>Part. salariés fruits expans.</i>						
- <i>Impôts sur les sociétés</i>						
- <i>Imposition forfaitaire</i>						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 400		-1 818		-1 581	87 %

+ <i>Prod. cess. éléments actif immo.</i>						
- <i>VNC éléments actif cédés</i>						
RESULTAT SUR CESSIONS ELEM. ACTIF IMMOBILISES						

DETAIL DES CHARGES ET DES PRODUITS

LIBELLES	Comptes au 31/12/2006	Comptes au 31/12/2005
Achat de marchandises (607)		
Frais accessoires sur achats de marchandises		
RRR obtenus sur achats de marchandises		
Variation stock marchandises		
Coût d'achat des marchandises		
Achats de matières premières (601)		
Frais accessoires sur achats mat 1ère		
RRR obtenus sur achats de mat 1ère		
Autres approvisionnements stockés		
Fournitures consommables		
Carburants lubrifiants stockés		
Emballages		
Variation stock matières premières		
variation stock approvisionnements		
Coût d'achats matières premières, appro stockés		
Etudes et prestations de service		
Achats matériel, équipement, travaux		
Achats non stockés		1 015
Eau, gaz, électricité		
Fournitures d'entretien et petit outillage	316	156
Fournitures livraisons à soi-même		
Fournitures administratives et divers	8 150	6 770
Frais accessoires		
Carburants, lubrifiants non stockés	2 063	
Sous traitance générale	45 423	7 049
Redevance crédit bail mobilier		
Redevance crédit bail immobilier		
Locations immobilières	9 040	
Locations mobilières	9 463	3 035
Entretien construction		
Entretien biens mobiliers	680	366
Maintenance	1 016	221
Primes d'assurance	5 225	1 775
Documentation générale	2 506	569
Personnel extérieur entreprise	4 035	
Commissions et Courtages		
Honoraires	11 678	4 082
Frais d'actes et contentieux	431	
Publicité	772	84
Transport		
Voyages et déplacements	21 422	13 644
Frais postaux	16 893	10 440
Frais de télécommunication		
Services bancaires	274	268
Frais divers	635	501
RRR obtenus services extérieurs		
Autres achats et charges externes	140 022	49 975

DETAIL DES CHARGES ET DES PRODUITS

LIBELLES	Comptes au 31/12/2006	Comptes au 31/12/2005
Taxes sur les salaires	22 257	
Taxe d'apprentissage		
Contribution formation professionnelle		
Taxe professionnelle		
Taxe foncière		
Taxe sur les véhicules de sociétés		
CSG déductible		
Autres impôts et taxes		10 084
Impôts, taxes et versements assimilés	22 257	10 084
Salaires	327 366	196 167
Congés payés	19 790	3 683
Charges sociales salariés	140 958	73 453
Rémunération de l'entrepreneur		
Charges sociales travailleurs non salariés		
Autres charges sociales	11 528	8 448
Charges de personnel	499 641	281 751
Pertes sur créances irrécouvrables		
Quote-part de résultat		
Charges diverses	14 646	5
Autre charges	14 646	5
Dotations aux amortissements sur immobilisations	7 985	6 249
Dotation aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant		
Dotations aux amort rt prov pour risques et charges	2 110	287
DOTATIONS AUX AMORT ET PROVISIONS	10 095	6 536
CHARGES D'EXPLOITATION	686 661	348 352
Intérêts des emprunts		
Intérêts et découverts bancaires		
Dotations aux amort et provisions financiers		
Autres charges financières		
CHARGES FINANCIERES		
Pénalités et amendes		
Créances irrécouvrables exceptionnelles		
Valeur nette comptable des éléments d'actif cédés		
Dotations aux amort et prov exceptionnelles		
Autres charges exceptionnelles	2 444	451
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 444	451
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
Impôt forfaitaire annuelle		
Autres impôts		
IMPOT SUR LES SOCIETES		
TOTAL DES CHARGES	689 105	348 803

DETAIL DES CHARGES ET DES PRODUITS

EXERCICE

Du 01/01/2006

Au 31/12/2006

LIBELLES	Comptes au 31/12/2006	Comptes au 31/12/2005
Ventes de marchandises		
RRR accordés		
Total marchandises		
Vente de produits fabriqués		
RRR accordés sur ventes produits fabriqués		
Vente de produits intermédiaires		
Travaux		
RRR accordés sur travaux		
Total produits et travaux		
Etudes		
Prestations de services		
RRR sur études et prestations		
Total prestations de services		
Produits des activités annexes		
Production stockée		
Production immobilisée		
subvention d'exploitation	651 263	330 835
Quote-part de résultat		
Autres produits de gestion courante	14 638	8
Total autres produits	665 901	330 843
Reprise amortissements sur immobilisations		
Reprise provisions sur immobilisations		
Reprise provisions sur actif circulant		
Reprise provisions pour risques et charges		
Reprise sur provisions et amortissements		
Transfert de charges d'exploitation	10 598	10 542
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	676 499	341 385
Produits financiers	2 697	1 360
Escomptes obtenus		
Autres produits financiers		
Reprise sur provisions et transfert de charges financiers		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	2 697	1 360
Produits exceptionnels sur opération de gestion	2 467	
Produits de cessions des éléments d'actif		
Quote-part de subv. d'investiss. inscrites au compte de résultat	4 043	4 241
Reprise de provisions produits exceptionnels et transfert de charges		
Autres produits exceptionnels		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 510	4 241
TOTAL DES PRODUITS	685 706	346 985