

COMPTES ANNUELS

*ASS*  
*LE CYCLOP*

Exercice clos le 31/12/2011

## *Sommaire*

<b>Attestation de l'Expert Comptable</b>	<b>1</b>
<b>1. Comptes annuels</b>	
Bilan	2
Compte de résultat	4
Annexe	
Règles et méthodes comptables	5
Notes sur le bilan	7
Notes sur le compte de résultat	10
<b>2. Détail des comptes</b>	
Détail du bilan	11
Détail du compte de résultat	15
Soldes intermédiaires de gestion	18

**COMPTE RENDU DES TRAVAUX DE L'EXPERT-COMPTABLE**

Dans le cadre de la mission d'établissement des comptes annuels de l'association

**LE CYCLOP**

Pour l'exercice du 01 janvier 2011 au 31 décembre 2011

Et conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en Euros
Total bilan	121 243
Chiffre d'affaires	56 923
<b>Résultat net comptable (Excédent)</b>	<b>20 879</b>

Fait à Melun

Le 05 mars 2012

**Christophe JOUIN**  
Expert-Comptable

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	3 500	3 500		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	20 931	19 947	984	3 214
Installations techniques, matériel et outillage	4 258	4 258		
Autres immobilisations corporelles	25 586	24 524	1 062	
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>54 291</b>	<b>52 229</b>	<b>2 062</b>	<b>3 229</b>
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 096		3 096	2 539
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	396		396	
Autres créances				5 450
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	114 078		114 078	93 425
Charges constatées d'avance	1 612		1 612	1 572
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>119 181</b>		<b>119 181</b>	<b>102 987</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>173 472</b>	<b>52 229</b>	<b>121 243</b>	<b>106 216</b>

## Bilan

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	54 676	79 453
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>20 879</b>	<b>-24 777</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>75 555</b>	<b>54 676</b>
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>FONDS DEBIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
<b>Emprunts</b>		
<b>Découverts et concours bancaires</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 767	8 218
Dettes fiscales et sociales	41 922	43 322
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>45 689</b>	<b>51 540</b>
Ecarts de conversion – Passif		
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>121 243</b>	<b>106 216</b>

## Compte de résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois
Ventes de marchandises	7 006	5 605
Production vendue	49 918	47 513
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	253 000	247 250
Reprises et Transferts de charge	2 539	3 576
Cotisations		
Autres produits		376
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>312 463</b>	<b>304 320</b>
Achats de marchandises	3 435	790
Variation de stock de marchandises	1 983	2 180
Achats de matières premières		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés et charges externes	94 505	88 262
Impôts et taxes	7 008	13 036
Salaires et Traitements	124 034	151 934
Charges sociales	53 956	66 241
Amortissements et provisions	2 456	6 630
Autres charges		3
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>287 378</b>	<b>329 077</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>25 085</b>	<b>-24 757</b>
Opérations faites en commun		
Produits financiers	794	583
Charges financières		
<b>Résultat financier</b>	<b>794</b>	<b>583</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>25 879</b>	<b>-24 174</b>
Produits exceptionnels		10 707
Charges exceptionnelles	5 000	11 311
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-5 000</b>	<b>-603</b>
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>20 879</b>	<b>-24 777</b>

## Règles générales

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/03/2012 par les dirigeants de l'association.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2011 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

## Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

- \* Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- \* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- \* Matériel informatique : 3 à 5 ans
- \* Mobilier : 3 à 5 ans

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

### **Créances**

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

### **Produits et charges exceptionnels**

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.



## Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b>Valeurs brutes</b>				
Immobilisations incorporelles	3 500			3 500
Immobilisations corporelles	49 487	1 289		50 776
Immobilisations financières	15			15
<b>Total</b>	<b>53 002</b>	<b>1 289</b>		<b>54 291</b>
<b>Amortissements &amp; provisions :</b>				
Immobilisations incorporelles	3 500			3 500
Immobilisations corporelles	46 273	2 456		48 729
<b>Total</b>	<b>49 773</b>	<b>2 456</b>		<b>52 229</b>
<b>ACTIF NET</b>				<b>2 062</b>

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		1 289		1 289
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>1 289</b>		<b>1 289</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>				

## Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	396	396	
Autres			
Charges constatées d'avance	1 612	1 612	
<b>Total</b>	<b>2 008</b>	<b>2 008</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 767	3 767		
Dettes fiscales et sociales	41 922	41 922		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>45 689</b>	<b>45 689</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				

## Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	3 241
Provision congés a payer	9 327
Personnel – autres charges à payer	193
Provision chges/congés	3 146
Etat–charges a payer	1 560
<b>Total</b>	<b>17 467</b>

## Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Assurances	1 612		
<b>Total</b>	<b>1 612</b>		

### Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 1 700 Euros

## Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 – Site internet	3 500		3 500	3 500
28050000 – Amort. site internet		3 500	-3 500	-3 500
	<b>3 500</b>	<b>3 500</b>		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
21350000 – Amenagements constructions	20 931		20 931	20 931
28135000 – Amort. installations		19 947	-19 947	-17 718
	<b>20 931</b>	<b>19 947</b>	<b>984</b>	<b>3 214</b>
Installations techniques, matériel et outillage				
21500000 – Materiel et outillage	4 258		4 258	4 258
28150000 – Amort. installations technique		4 258	-4 258	-4 258
	<b>4 258</b>	<b>4 258</b>		
Autres immobilisations corporelles				
21810000 – Installations generales	22 049		22 049	22 049
21830000 – Materiel de bureau / informati	3 537		3 537	2 248
28181000 – Amort. agencements		22 049	-22 049	-22 049
28183000 – Amort. materiel de bureau /inf		2 475	-2 475	-2 248
	<b>25 586</b>	<b>24 524</b>	<b>1 062</b>	
Immob. en cours / Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
27100000 – Part adagp	15		15	15
	<b>15</b>		<b>15</b>	<b>15</b>
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>54 291</b>	<b>52 229</b>	<b>2 062</b>	<b>3 229</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
37100000 – Stock livres et dvd	3 096		3 096	5 079
39700000 – Prov. depreciation stock				-2 539
	<b>3 096</b>		<b>3 096</b>	<b>2 539</b>
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 – Clients	396		396	

### Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
	396		396	
<b>Autres créances</b>				
44870000 – Subvention a recevoir				5 000
44871000 – Etat produits a recevoir				450
				<b>5 450</b>
<b>Trésorerie</b>				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>				
51211000 – Credit lyonnais	36 168		36 168	92 926
51212000 – Livret a	77 294		77 294	
53100000 – Caisse	616		616	499
	<b>114 078</b>		<b>114 078</b>	<b>93 425</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>				
48600000 – Charges constataees d'avan	1 612		1 612	1 572
	<b>1 612</b>		<b>1 612</b>	<b>1 572</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>119 181</b>		<b>119 181</b>	<b>102 987</b>
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>				
<b>Prime de remboursement des obligations</b>				
<b>Ecarts de conversion – Actif</b>				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>173 472</b>	<b>52 229</b>	<b>121 243</b>	<b>106 216</b>

## Détail du bilan

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
11000000 – Report a nouveau créditeur	54 676	79 453
	54 676	79 453
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>20 879</b>	<b>-24 777</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>75 555</b>	<b>54 676</b>
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40110000 – Fournisseurs	526	5 119
40810000 – Factures non parvenues	3 241	3 099
	3 767	8 218
Dettes fiscales et sociales		
42820000 – Provision congés a payer	9 327	4 571
42860000 – Personnel – autres charges à payer	193	
43100000 – Urssaf	18 547	20 654
43710000 – Assedic		3 763
43720000 – Ag2r	7 995	3 157
43721000 – Ag2r prevoyance	486	191
43730000 – Cirica	668	6 902
43820000 – Provision chges/congés	3 146	2 011
44860000 – Etat–charges a payer	1 560	2 073
	<b>41 922</b>	<b>43 322</b>

**Détail du bilan**

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>45 689</b>	<b>51 540</b>
Ecarts de conversion – Passif		
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>121 243</b>	<b>106 216</b>



### Détail du compte de résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Ventes de marchandises</b>				
70700000 – Badges	18		18	
70710000 – Plaquettes	356	196	160	81,63
70720000 – Cartes postales	290	328	-38	-11,52
70721000 – Lots cartes postales	400	348	52	14,94
70730000 – Posters	160	60	100	166,67
70731000 – Livres	3 718	3 168	550	17,36
70733000 – Carnet jnf		3	-3	-100,00
70760000 – Casquettes	34	16	18	112,50
70772000 – Nana jnf	90	15	75	500,00
70780000 – Tee-shirts signature	70	60	10	16,67
70781000 – T.shirt dessin	366	60	306	510,00
70782000 – T. shirt jnf	69	76	-7	-9,21
70791000 – Ventes dvd	1 435	1 275	160	12,55
	<b>7 006</b>	<b>5 605</b>	<b>1 401</b>	<b>24,99</b>
<b>Production vendue</b>				
70610000 – Droits d entree/billetter	49 918	47 513	2 405	5,06
	<b>49 918</b>	<b>47 513</b>	<b>2 405</b>	<b>5,06</b>
<b>Production stockée</b>				
<b>Production immobilisée</b>				
<b>Subventions d'exploitation</b>				
74100000 – Subv.conseil general essonne	28 000	28 000		
74100001 – Subv.ministere de la culture	225 000	213 750	11 250	5,26
74400000 – Subv.ville de milly		500	-500	-100,00
74600000 – Subv. conseil regional i.d.f.		5 000	-5 000	-100,00
	<b>253 000</b>	<b>247 250</b>	<b>5 750</b>	<b>2,33</b>
<b>Reprises et Transferts de charge</b>				
78173000 – Repr./prov.depr.act.circ.	2 539	3 500	-960	-27,44
79100000 – Transferts charges d'expl		76	-76	-100,00
	<b>2 539</b>	<b>3 576</b>	<b>-1 036</b>	<b>-28,98</b>
<b>Cotisations</b>				
<b>Autres produits</b>				
75100000 – Droits d'auteur(audiovisuel)		375	-375	-100,00
75800000 – Prod. divers gestion courante		1	-1	-88,73
		<b>376</b>	<b>-376</b>	<b>-99,98</b>
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>312 463</b>	<b>304 320</b>	<b>8 143</b>	<b>2,68</b>
<b>Achats de marchandises</b>				
60714000 – Achats dvd	1 258	790	468	59,18
60715000 – Achats livres	2 177		2 177	
	<b>3 435</b>	<b>790</b>	<b>2 645</b>	<b>334,63</b>
<b>Variation de stock de marchandises</b>				
60370000 – Var.stocks marchandises	1 983	2 180	-197	-9,04
	<b>1 983</b>	<b>2 180</b>	<b>-197</b>	<b>-9,04</b>
<b>Achats de matières premières</b>				
<b>Variation de stock de matières premières</b>				
<b>Autres achats non stockés et charges externes</b>				
60611000 – Eau	98	103	-6	-5,78
60612000 – Electricite	4 191	4 319	-128	-2,96

### Détail du compte de résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
60613000 – Carburant	1 916		1 916	
60630000 – Materiel entretien site	2 537	1 356	1 181	87,10
60631000 – Petit outillage	647	50	596	NS
60640000 – Fournitures administratives	795	271	523	192,74
61150000 – Telesurveillance	508	549	-41	-7,48
61550000 – Entretien biens mobiliers	895	1 079	-184	-17,05
61552000 – Entretien materiel roulant	5	20	-16	-77,50
61610000 – Assurances multirisques	4 544	4 261	283	6,64
61810000 – Documentation generale	1 004	122	882	723,35
62100000 – Prestations de gardiennage	49 990	54 143	-4 153	-7,67
62260000 – Honoraires	10 881	9 452	1 429	15,12
62270000 – Frais d'actes et contenti	50	50		
62310000 – Annonces et insertions	15		15	
62320000 – Concert journees du patrimoine	2 071		2 071	
62360000 – Catalogues et imprimes	1 611	2 111	-500	-23,68
62370000 – Site internet	234	300	-66	-21,88
62510000 – Voyages et deplacements	6 446	961	5 485	570,95
62510001 – Frais deplacements leroy		3 930	-3 930	-100,00
62510002 – Frais deplacement fonseca		1 162	-1 162	-100,00
62570000 – Receptions	1 325	210	1 116	532,53
62610000 – Affranchissements	373	146	227	155,49
62620000 – Telephone	3 189	2 170	1 019	46,95
62621000 – Ligne internet	875	1 005	-130	-12,90
62700000 – Serv. bancaires et assimiles	307	491	-184	-37,54
	<b>94 505</b>	<b>88 262</b>	<b>6 244</b>	<b>7,07</b>
<b>Impôts et taxes</b>				
63110000 – Taxe sur les salaires	4 513	9 923	-5 410	-54,52
63330000 – Formation professionnelle	2 495	3 113	-618	-19,85
	<b>7 008</b>	<b>13 036</b>	<b>-6 028</b>	<b>-46,24</b>
<b>Salaires et Traitements</b>				
64110000 – Salaires et appointements	118 376	134 631	-16 255	-12,07
64120000 – Conges payes	4 756	-5 009	9 765	-194,95
64140000 – Indemnité de depart		22 312	-22 312	-100,00
64150000 – Indemnité stagiaires	902		902	
	<b>124 034</b>	<b>151 934</b>	<b>-27 900</b>	<b>-18,36</b>
<b>Charges sociales</b>				
64510000 – Cotisations urssaf	37 317	45 444	-8 128	-17,88
64521000 – Cotisations retraite agrr	9 245	9 038	207	2,30
64522000 – Cotisations retraite cirica	772	6 491	-5 719	-88,10
64540000 – Cotisations aux assedic	5 106	6 905	-1 799	-26,05
64580000 – Charges/conges a payer	1 135	-2 204	3 338	-151,48
64750000 – Medecine du travail	381	566	-185	-32,73
	<b>53 956</b>	<b>66 241</b>	<b>-12 285</b>	<b>-18,55</b>
<b>Amortissements et provisions</b>				
68110000 – Dotation aux amortissements	2 456	2 443	13	0,54
68111000 – Dot.amort.immo.incorpore.		1 648	-1 648	-100,00
68173000 – Dot.prov.depr.actifs circ		2 539	-2 539	-100,00
	<b>2 456</b>	<b>6 630</b>	<b>-4 174</b>	<b>-62,96</b>

### Détail du compte de résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Autres charges</b>				
65800000 – Charges diverses gestion		3	-3	-102,55
		3	-3	-102,55
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>287 378</b>	<b>329 077</b>	<b>-41 699</b>	<b>-12,67</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>25 085</b>	<b>-24 757</b>	<b>49 842</b>	<b>-201,32</b>
<b>Opérations faites en commun</b>				
<b>Produits financiers</b>				
76400000 – Revenus des sicav		583	-583	-100,00
76800000 – Interets livret a	794		794	
	794	583	211	36,13
<b>Charges financières</b>				
<b>Résultat financier</b>	<b>794</b>	<b>583</b>	<b>211</b>	<b>36,13</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>25 879</b>	<b>-24 174</b>	<b>50 053</b>	<b>-207,05</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
77800000 – Indemnisation tempete		10 707	-10 707	-100,00
		10 707	-10 707	-100,00
<b>Charges exceptionnelles</b>				
67100000 – Subvention crif non reçue	5 000		5 000	
67800000 – Charges suite tempete		11 311	-11 311	-100,00
	5 000	11 311	-6 311	-55,79
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-5 000</b>	<b>-603</b>	<b>-4 397</b>	<b>728,78</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>				
<b>Report des ressources non utilisées</b>				
<b>Engagements à réaliser</b>				
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>20 879</b>	<b>-24 777</b>	<b>45 656</b>	<b>-184,27</b>

## Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	7 006	100,00	5 605	100,00	1 401	24,99
Coût d'achats marchandises vendues	5 419	77,34	2 971	53,00	2 448	82,40
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>1 587</b>	<b>22,66</b>	<b>2 635</b>	<b>47,00</b>	<b>-1 047</b>	<b>-39,75</b>
Production vendue	49 918	87,69	47 513	89,45	2 405	5,06
Production stockée						
Production immobilisée						
Cotisations						
<b>PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE</b>	<b>49 918</b>	<b>87,69</b>	<b>47 513</b>	<b>89,45</b>	<b>2 405</b>	<b>5,06</b>
<b>PROD + VENTES DE MARCHANDISES</b>	<b>56 923</b>	<b>100,00</b>	<b>53 118</b>	<b>100,00</b>	<b>3 805</b>	<b>7,16</b>
Achats de matières premières et approv.						
Variation de stocks						
Sous-traitance directe						
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	<b>49 918</b>	<b>87,69</b>	<b>47 513</b>	<b>89,45</b>	<b>2 405</b>	<b>5,06</b>
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	<b>51 505</b>	<b>90,48</b>	<b>50 148</b>	<b>94,41</b>	<b>1 357</b>	<b>2,71</b>
Autres achats et charges externes	94 505	166,02	88 262	166,16	6 244	7,07
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>-43 001</b>	<b>-75,54</b>	<b>-38 114</b>	<b>-71,75</b>	<b>-4 886</b>	<b>12,82</b>
Subventions d'exploitation	253 000	444,46	247 250	465,47	5 750	2,33
Impôts, taxes et verst assimilés	7 008	12,31	13 036	24,54	-6 028	-46,24
Charges de personnel	177 990	312,68	218 175	410,74	-40 185	-18,42
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>25 002</b>	<b>43,92</b>	<b>-22 075</b>	<b>-41,56</b>	<b>47 077</b>	<b>-213,26</b>
Reprises s/ charges et Transferts	2 539	4,46	3 576	6,73	-1 036	-28,98
Autres produits			376	0,71	-376	-99,98
Dot. amortissements et provisions	2 456	4,31	6 630	12,48	-4 174	-62,96
Autres charges			3	0,01	-3	-102,55
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>25 085</b>	<b>44,07</b>	<b>-24 757</b>	<b>-46,61</b>	<b>49 842</b>	<b>-201,32</b>
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	794	1,39	583	1,10	211	36,13
Charges financières						
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>25 879</b>	<b>45,46</b>	<b>-24 174</b>	<b>-45,51</b>	<b>50 053</b>	<b>-207,05</b>
Produits exceptionnels			10 707	20,16	-10 707	-100,00
Charges exceptionnelles	5 000	8,78	11 311	21,29	-6 311	-55,79
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-5 000</b>	<b>-8,78</b>	<b>-603</b>	<b>-1,14</b>	<b>-4 397</b>	<b>728,78</b>
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>20 879</b>	<b>36,68</b>	<b>-24 777</b>	<b>-46,65</b>	<b>45 656</b>	<b>-184,27</b>