

ASSOCIATION ISERE PORTE DES ALPES

Exercice clos le 31/12/2011

SADEC BOURGOIN JALLIEU

Immeuble Le Transalpin
17 avenue d'Italie
38300 Bourgoin Jallieu
tél. 04 74 28 33 31 - fax 04 74 28 46 29
accueil.bourgoin@sadec-akelys.fr
www.sadec-akelys.fr

COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION ISERE PORTE DES ALPES

8 Route de St Jean de Bournay
38300 BOURGOIN-JALLIEU

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

PARTIE 1 :

COMPTES ANNUELS

PARTIE 2 :

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

SOMMAIRE PARTIE 1

COMPTES ANNUELS

Attestation de présentation _____	1
Bilan _____	2
Compte de résultat _____	4
Annexe aux comptes annuels _____	6

Attestation de présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise ASSOCIATION ISERE PORTE DES ALPES pour l'exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

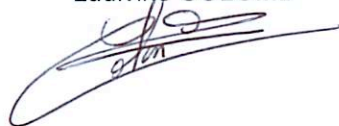
Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	158 485,54	Euros
Chiffre d'affaires :	7 011,03	Euros
Résultat net comptable :	-24 256,86	Euros

Fait à BOURGOIN-JALLIEU,
Le 20/06/2012

Expert-comptable Associée

Ludivine COLOMB



Directeur de bureau Associé

Stéphane LABROSSE



Bilan

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	11 375	8 365	3 010		3 010
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels				-0	
Autres immobilisations corporelles	3 760	1 049	2 710	2 558	152
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	50		50	50	
TOTAL (I)	15 184	9 414	5 770	2 608	3 162
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				5 160	- 5 160
. Personnel					
. Organismes sociaux	61 894		61 894		61 894
. Etat, impôts sur les bénéfices	379		379		379
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				17 253	- 17 253
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	70 331		70 331	129 708	- 59 377
Charges constatées d'avance	20 111		20 111	19 810	301
TOTAL (II)	152 715		152 715	171 932	- 19 217
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	167 900	9 414	158 486	174 539	- 16 053

Bilan (suite)

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)			
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	134 884	594 285	- 459 401
Résultat de l'exercice	-24 257	-459 402	435 145
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	110 627	134 884	- 24 257
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	21 910	21 910	
Provisions pour charges	8 000	8 000	
TOTAL (III)	29 910	29 910	
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 985	6 833	10 152
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices		1 949	- 1 949
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	963	963	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	17 949	9 745	8 204
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	158 486	174 539	- 16 053

Compte de résultat

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	7 011		7 011	36	6 975	N/S
Chiffres d'affaires Nets	7 011		7 011	36	6 975	N/S
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			121 894	-30	121 924	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				1 094	- 1 094	-100
Autres produits			191	2	189	N/S
Total des produits d'exploitation			129 096	1 102	127 994	N/S
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			136 692	34 379	102 313	297,60
Impôts, taxes et versements assimilés				964	- 964	-100
Salaires et traitements				23 446	- 23 446	-100
Charges sociales			8 199	8 202	- 3	-0,04
Dotations aux amortissements sur immobilisations			9 339	1 677	7 662	456,89
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			1	0	1	N/S
Total des charges d'exploitation			154 229	68 668	85 561	124,60
RESULTAT EXPLOITATION			-25 133	-67 566	42 433	62,80
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			1 162	2 741	- 1 579	-57,61
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			1 162	2 741	- 1 579	-57,61
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			6		6	N/S
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			6		6	N/S
RESULTAT FINANCIER			1 156	2 741	- 1 585	-57,83
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-23 978	-64 825	40 847	63,01

Compte de résultat (suite)

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		9 416	- 9 416	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels		9 416	- 9 416	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		402 043	- 402 043	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles		402 043	- 402 043	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-392 627	392 627	-100
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	279	1 949	- 1 670	-85,68
Total des Produits	130 258	13 258	117 000	882,49
Total des charges	154 514	472 660	- 318 146	-67,31
RESULTAT NET	-24 257	-459 402	435 145	94,72
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2011 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2010 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 158 485,54 E.

Le résultat net comptable est une perte de 24 256,86 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 20/06/2012 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 15 184

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles		11 375		11 375
Immobilisations corporelles	2 633	1 126		3 760
Immobilisations financières	50			50
TOTAL	2 683	12 501		15 184

Amortissements et provisions d'actif = 9 414

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles		8 365		8 365
Immobilisations corporelles	76	974		1 049
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	76	9 339		9 414

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	11 375	8 365	3 010	de 1 à 3 ans
Materiel de bureau	3 760	1 049	2 710	de 3 à 5 ans
TOTAL	15 134	9 414	5 720	

Etat des créances = 82 434

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	50		50
Actif circulant & charges d'avance	82 384	82 384	
TOTAL	82 434	82 384	50

Produits à recevoir par postes du bilan = 61 894

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	61 894
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	61 894

Charges constatées d'avance = 20 111

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Provisions = 21 910

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	21 910				21 910
TOTAL	21 910				21 910

Etat des dettes = 17 949

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	16 985	16 985		
Dettes fiscales & sociales	963	963		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	17 949	17 949		

Charges à payer par postes du bilan = 7 965

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	7 001
Dettes fiscales & sociales	963
Autres dettes	
TOTAL	7 965

Annexe aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 7 011**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Production de travaux	12	0,17 %
Produits des activités annexes	6 999	99,83 %
TOTAL	7 011	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexe aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Annexe aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 61 894

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
<i>Org soc pdts a recevoir(438700)</i>	61 894
TOTAL	61 894

Charges constatées d'avance = 20 111

Charges constatées d'avance	Montant
<i>Charges constatees d'avance(486000)</i>	20 111
TOTAL	20 111

Charges à payer = 7 965

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
<i>Factures non parvenues(408100)</i>	7 001
TOTAL	7 001

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Etat charges a payer(448600)</i>	963
TOTAL	963

SOMMAIRE PARTIE 2

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Bilan association détaillé _____	1
Compte de résultat détaillé _____	3
Tableau de financement _____	5

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	11 375	8 365	3 010		3 010
205100 LOGICIELS	11 375		11 375		11 375
280510 AMORTISSEMENT LOGICIEL		8 365	-8 365		- 8 365
Immobilisations corporelles					
Autres immobilisations corporelles	3 760	1 049	2 710	2 558	152
218300 MATERIEL DE BUREAU	3 760		3 760	2 633	1 127
281830 AMORT. MATERIEL DE BUREAU		1 049	-1 049	-76	- 973
Immobilisations financières					
Autres immobilisations financières	50		50	50	
275500 CAUTIONNEMENT	50		50	50	
TOTAL (I)	15 184	9 414	5 770	2 608	3 162
Stocks en cours					
. Fournisseurs débiteurs				5 160	- 5 160
401000 FOURNISSEURS				5 160	- 5 160
. Organismes sociaux	61 894		61 894		61 894
438700 ORG SOC PDTS A RECEVOIR	61 894		61 894		61 894
. Etat, impôts sur les bénéfices	379		379		379
444000 IMPOT SOCIETE	379		379		379
. Autres				17 253	- 17 253
448700 ETAT PRODUIT A RECEVOIR				4 753	- 4 753
467800 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR				12 500	- 12 500
Disponibilités	70 331		70 331	129 708	- 59 377
512000 CREDIT AGRICOLE SUD RHONES ALPES	53 814		53 814	15 275	38 539
512100 COMPTE LIVRET	16 495		16 495	114 334	- 97 839
530000 CAISSE	23		23	100	- 77
Charges constatées d'avance	20 111		20 111	19 810	301
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	20 111		20 111	19 810	301
TOTAL (II)	152 715		152 715	171 932	- 19 217
TOTAL ACTIF	167 900	9 414	158 486	174 539	- 16 053

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Report à nouveau 110000 REPORT SANS REPRISE	134 884 134 884	594 285 594 285	- 459 401 - 459 401
. Résultat de l'exercice	-24 257	-459 402	435 145
TOTAL (I)	110 627	134 884	- 24 257
Provisions pour risques et charges			
151800 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	21 910 21 910	21 910 21 910	
TOTAL (II)	21 910	21 910	
Sur subventions de fonctionnement			
194000 FONDS DEDIES SUR SUBV* DE FONC	8 000 8 000	8 000 8 000	
TOTAL (III)	8 000	8 000	
Dettes			
Fournisseurs et comptes rattachés 401000 FOURNISSEURS 408100 FACTURES NON PARVENUES	16 985 9 984 7 001	6 833 2 883 3 950	10 152 7 101 3 051
Autres 444000 IMPOT SOCIETE 448600 ETAT CHARGES A PAYER	963 963	2 912 1 949 963	- 1 949 - 1 949
TOTAL (IV)	17 949	9 745	8 204
TOTAL PASSIF	158 486	174 539	- 16 053
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat détaillé

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	7 011		7 011	36	6 975	N/S
704131 SUBVENTION TOPO GUIDE	12		12		12	N/S
708800 RECETTE BILLETERIE FESTIVA	6 999		6 999		6 999	N/S
708810 VENTE TOPO GUIDE				36	- 36	-100
Chiffre d'affaires Net	7 011		7 011	36	6 975	N/S

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation	%
Subventions d'exploitation reçues	121 894	-30	121 924	N/S
740000 SUBVENTION ANIMATION	121 894		121 894	N/S
740001 ETUDE PREPARATOIRE CDRA		-30	30	-100
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de		1 094	- 1 094	-100
791000 TRANSFERTS DE CHARGES		1 094	- 1 094	-100
Autres produits	191	2	189	N/S
758000 PRODUITS GESTION COURANTE	191	2	189	N/S
Total des produits d'exploitation	129 096	1 102	127 994	N/S
Autres achats et charges externes	136 692	34 379	102 313	297,60
604003 CHASSE AUX TRESORS	21 066		21 066	N/S
604124 ANIMATION PROMOTION DU PATRIMOINE	60		60	N/S
604131 TOPO GUIDES	95	35	60	171,43
604142 SPECTACLES ACTION 42	46	-19	65	342,11
604543 FESTIVAL LES BARBARES	102 681		102 681	N/S
604600 CONSEIL LOCAL DE DEVELOPPEMENT NORD-ISERE		10 000	- 10 000	-100
606100 ELECTRICITE		1 133	- 1 133	-100
606200 EAU		18	- 18	-100
606300 PETIT OUTILLAGE	1 034		1 034	N/S
606400 FOURNITURES DE BUREAU	1 558	5 178	- 3 620	-69,91
613113 LOCATION VEHICULES		76	- 76	-100
613530 LOCATION COPIEUR 941.71	4 115	4 617	- 502	-10,87
615200 ENTRETIEN BATIMENT		488	- 488	-100
615500 ENTRETIEN MATERIEL	52	26	26	100,00
615600 MAINTENANCE	53	2 187	- 2 134	-97,58
616000 ASSURANCE	351	810	- 459	-56,67
618000 DOCUMENTATION	48	273	- 225	-82,42
622600 HONORAIRES COMPTABLE	1 295	2 438	- 1 143	-46,88
622610 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES	2 450	2 450		0,00
622700 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	100		100	N/S
623400 CADEAUX CLIENTS	1 384		1 384	N/S
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	40	971	- 931	-95,88
625600 MISSIONS	78	768	- 690	-89,84
626000 FRAIS POSTAUX		1 092	- 1 092	-100
626300 TELEPHONE		1 426	- 1 426	-100
626310 INTERNET	120	367	- 247	-67,30
627000 SERVICES BANCAIRES	67	45	22	48,89
Impôts, taxes et versements assimilés		964	- 964	-100
631300 TAXE FORMATION		964	- 964	-100
Salaires et traitements		23 446	- 23 446	-100
641000 SALAIRES		41 882	- 41 882	-100
641200 CONGES PAYES		-18 436	18 436	-100
Charges sociales	8 199	8 202	- 3	-0,04
645100 COTISATION URSSAF		11 354	- 11 354	-100
645200 TICKETS RESTAURANT		-474	474	-100
645300 GIE PREMALLIANCE ARRCO		1 684	- 1 684	-100
645310 GIE PREMALLIANCE AGIRC		1 865	- 1 865	-100
645350 CIPRA PREV OYANCE		1 357	- 1 357	-100
645400 COTISATION ASSEDIC		1 843	- 1 843	-100

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation	%
645520 CHARGES SUR CONGES PAYES		-9 713	9 713	-100
647500 MEDECINE DU TRAVAIL		287	- 287	-100
648000 AUTRE FRAIS DU PERSONNEL	8 199		8 199	N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations	9 339	1 677	7 662	456,89
681110 DOT AMORT IMMO INCORPORELLE	8 365		8 365	N/S
681120 DOTATIONS IMMO CORPORELLES	974	1 677	- 703	-41,92
Autres charges	1	0	1	N/S
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	1	0	1	N/S
Total des charges d'exploitation	154 229	68 668	85 561	124,60
RESULTAT D'EXPLOITATION	-25 133	-67 566	42 433	62,80
Autres intérêts et produits assimilés	1 162	2 741	- 1 579	-57,61
768000 PRODUITS FINANCIERS	1 162	2 741	- 1 579	-57,61
Total des produits financiers	1 162	2 741	- 1 579	-57,61
Intérêts et charges assimilées	6		6	N/S
661600 AGIOS BANCAIRES	6		6	N/S
Total des charges financières	6		6	N/S
RESULTAT FINANCIER	1 156	2 741	- 1 585	-57,83
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-23 978	-64 825	40 847	63,01
Produits exceptionnels sur opérations en capital		9 416	- 9 416	-100
777000 EXCEPT QUOTE-PART SUBVENT. INVESTIS		9 416	- 9 416	-100
Total des produits exceptionnels		9 416	- 9 416	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		402 043	- 402 043	-100
675200 VAL. NETTE COMPT. DES IMMO CED		24 723	- 24 723	-100
678800 FONDS DE ROULEMENT DEVOLU GIP		377 320	- 377 320	-100
Total des charges exceptionnelles		402 043	- 402 043	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-392 627	392 627	-100
Impôts sur les bénéfices	279	1 949	- 1 670	-85,68
695000 IMPOT SOCIETE	279	1 949	- 1 670	-85,68
Total des Produits	130 258	13 258	117 000	882,49
Total des charges	154 514	472 660	- 318 146	-67,31
RESULTAT NET	-24 257	-459 402	435 145	94,72

Tableau de financement

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice préc. 31/12/2010 (12 mois)
Ressources durables		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	-14 918	-442 417
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation de capital et apports		
Augmentation des autres capitaux propres		
Cessions ou réductions de l'actif immobilisé		
Prix de cession des immobilisations incorporelles		
Prix de cession des immobilisations corporelles		
Prix de cession des immobilisations financières		
Remboursement de prêts, dépôts et créances immobilisées		
Augmentation des dettes financières		
Total des ressources (I)	-14 918	-442 417
Emplois stables		
Diminution des capitaux propres		
Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
Réduction de capital, autres distributions		
Réduction des autres capitaux propres		
Acquisitions d'éléments d'actifs immobilisés		
Immobilisations incorporelles	11 375	
Immobilisations corporelles	1 126	4 821
Immobilisations financières		
Octroi de prêts, dépôts et créances immobilisées		
Remboursement des dettes financières		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des emplois (II)	12 501	4 821
Variation du fonds de roulement net global		
Ressources nettes de fonds permanents (I-II)		
Emplois nets de fonds permanents (II-I)	27 420	447 238
Valeur du fonds de roulement à la clôture	134 767	162 186

Tableau de financement (suite)

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Besoins	Dégagement	Exe. clos le 31/12/2011 Solde	Ex. prec. 31/12/2010 Solde N-1
Variations d'exploitation				
Variations des actifs d'exploitation				
Stocks de matières et approvisionnements nets				
En-cours et produits finis nets				
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés nets				
Provisions pour dépréciation des clients douteux				
Autres créances d'exploitation (hors charges à répartir)	40 161		-40 161	71 760
Variation des comptes courants débiteurs				
Variations des dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 152	10 152	-4 908
Autres dettes d'exploitation	1 949		-1 949	-55 450
Totaux d'exploitation	42 110	10 152	-31 957	11 402
Variation nette d'exploitation (A)	31 957		-31 957	11 402
Variation hors exploitation				
Variation des autres débiteurs				
Variation des autres créditeurs				
Totaux hors exploitation				
Variation nette hors exploitation (B)				
Besoin de l'exercice en fonds de roulement			-31 957	
Dégagement de l'exercice en fonds de roulement				11 402
Variation de trésorerie				
Variation des disponibilités		59 377	59 377	463 903
Variation des concours bancaires				-28 068
Totaux de trésorerie		59 377	59 377	435 836
Variation nette de trésorerie (C)		59 377	59 377	435 836
Variation du fonds de roulement net global				
Emploi net				
Ressource nette			27 420	447 238

Tableau de financement (suite)

		31/12/2011	31/12/2010
CALCUL DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	Résultat net comptable	-24 257	-459 402
	+ Dotations aux amortissements et aux provisions	9 339	1 677
	- Reprise sur amortissements et sur provisions		
	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés		24 723
	- Produits des cessions d'éléments d'actif immobilisés		
	- Subventions d'investissement virées au résultat		9 416
= Capacité d'autofinancement de l'exercice		-14 918	-442 417
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	Cessions ou réductions de l'actif immobilisé		
	Prix de cessions des immobilisations incorporelles		
	Prix de cessions des immobilisations corporelles		
	Prix de cessions des immobilisations financières		
	Remboursement de prêt, dépôts et créances immob.		
	Augmentation des capitaux propres		
	Augmentation de capital et apports		
	Augmentation des autres capitaux propres		
	Augmentation des dettes fin. : emprunts souscrits		
	Total des ressources (I)		-14 918
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	Diminution des capitaux propres		
	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
	Réduction de capital, autres distributions		
	Réductions des autres capitaux propres		
	Acquisitions d'éléments d'actifs immobilisés		
	Immobilisations incorporelles	11 375	
	Immobilisations corporelles	1 126	4 821
	Immobilisations financières		
	Octroi de prêt, dépôts et créances immobilisées		
	Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement des dettes financières			
Total des emplois (II)		12 501	4 821
Variation du fonds de roulement net global			
Ressources nettes de fonds permanents (I-II)			
Emplois nets de fonds permanents (II-I)		27 420	447 238

Tableau de financement

		31/12/2011	31/12/2010
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	Variations d'exploitation		
	Variations des actifs d'exploitation		
	Stocks de matières et approvisionnements		
	En-cours et produits finis		
	Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours		
	Avances et acomptes versés sur commandes		
	Créances clients et comptes rattachés		
	Provisions pour dépréciation des clients douteux		
	Autres créances d'exploitation	-40 161	71 760
	Variations des dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçues sur commandes	10 152	-4 908	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-1 949	-55 450	
Autres dettes d'exploitation			
	Totaux d'exploitation	-31 957	11 402
	Variation nette d'exploitation (A)	-31 957	11 402
	Variations hors exploitation		
	Variation des autres débiteurs		
	Variation des autres créditeurs		
	Totaux hors exploitation		
	Variation nette hors exploitation (B)		
	Variation du besoin en fonds de roulement	-31 957	-11 402
	Variations de trésorerie		
	Variation des disponibilités	59 377	463 903
	Variation des concours bancaires		-28 068
	Totaux de trésorerie	59 377	435 836
	Variation nette de trésorerie (C)	59 377	435 836
	Variation du fonds de roulement net global		
	Emploi net		
	Ressource nette	27 420	447 238