

Bilan



Bilan Actif

A.S.B.H.

Période du 01/01/12 au 31/12/12
Edition du 29/05/13

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2012	Net (N-1) 31/12/2011
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	17 027	13 909	3 117	1 457
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	17 027	13 909	3 117	1 457
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	14 525	12 704	1 821	2 329
Installations techniques, matériel et outillage industriel	73 408	56 828	16 581	23 603
Autres immobilisations corporelles	330 927	287 160	43 767	62 734
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	418 860	356 692	62 169	88 666
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	996		996	996
Prêts	167 920		167 920	150 566
Autres immobilisations financières	530		530	530
TOTAL immobilisations financières :	169 446		169 446	152 092
ACTIF IMMOBILISÉ	605 333	370 601	234 732	242 215
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	3 562		3 562	4 339
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	6 000		6 000	6 000
TOTAL stocks et en-cours :	9 562		9 562	10 339
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	1 287 112		1 287 112	879 622
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 287 112		1 287 112	879 622
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				6 962
Disponibilités	648 680		648 680	639 188
Charges constatées d'avance	8 166		8 166	2 016
TOTAL disponibilités et divers :	656 846		656 846	648 165
ACTIF CIRCULANT	1 953 519		1 953 519	1 538 127
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	2 558 852	370 601	2 188 251	1 780 342

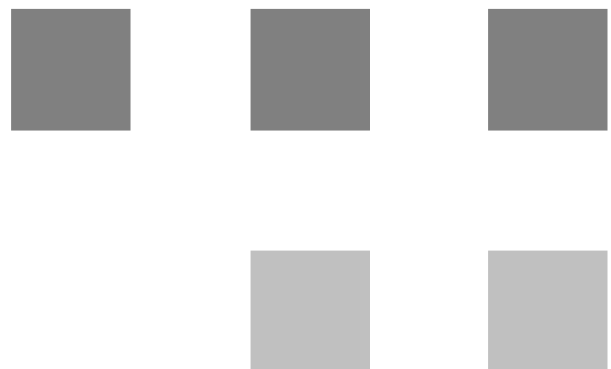
Bilan Passif

A.S.B.H.

Période du 01/01/12 au 31/12/12
Edition du 29/05/13

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2012	Net (N-1) 31/12/2011
SITUATION NETTE		
Fonds associatifs	275 753	253 592
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles	29 128	26 855
Réserves réglementées		
Autres réserves	111 935	111 935
Report à nouveau	(215 589)	(168 507)
Résultat de l'exercice	2 373	(47 082)
TOTAL situation nette :	203 599	176 792
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	203 599	176 792
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	28 750	
Provisions pour charges	150 082	120 470
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	178 832	120 470
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	273	
Emprunts et dettes financières divers	11 580	19 811
TOTAL dettes financières :	11 852	19 811
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	279 657	158 585
Dettes fiscales et sociales	1 355 579	1 215 249
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	91 560	28 600
TOTAL dettes diverses :	1 726 796	1 402 435
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	67 172	60 834
DETTES	1 805 821	1 483 080
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 188 251	1 780 342

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

A.S.B.H.

Période du 01/01/12 au 31/12/12
Edition du 29/05/13

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2012	Net (N-1) 31/12/2011
Ventes de marchandises	8 183		8 183	10 833
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 080 360		2 080 360	1 098 955
Chiffres d'affaires nets	2 088 542		2 088 542	1 109 788
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			6 716 896	6 885 799
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			229 622	230 086
Autres produits			30 758	32 832
PRODUITS D'EXPLOITATION			9 065 818	8 258 504
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			7 229	9 030
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			777	
Autres achats et charges externes			1 815 561	1 609 749
TOTAL charges externes :			1 823 567	1 618 780
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			373 413	329 361
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			5 228 915	4 872 650
Charges sociales			1 541 986	1 477 321
TOTAL charges de personnel :			6 770 901	6 349 971
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			35 356	42 455
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			60 635	25 398
TOTAL dotations d'exploitation :			95 990	67 854
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			18 869	22 817
CHARGES D'EXPLOITATION			9 082 740	8 388 781
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(16 921)	(130 277)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

A.S.B.H.

Période du 01/01/12 au 31/12/12
Edition du 29/05/13

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2012	Net (N-1) 31/12/2011
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(16 921)	(130 277)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	566	342
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	566	342
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 286	1 820
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 286	1 820
RÉSULTAT FINANCIER	(720)	(1 478)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(17 641)	(131 754)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	24 602	85 109
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	24 602	85 109
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 589	437
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	4 589	437
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	20 014	84 672
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	9 090 987	8 343 956
TOTAL DES CHARGES	9 088 614	8 391 038
BÉNÉFICE OU PERTE	2 373	(47 082)

Annexe



L'exercice clôturé au 31/12/2012 présente un montant total du bilan de 2 188 251 €
et dégage un résultat de 2 373 €

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- importance relative
- continuité d'exploitation
- permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre

Les nouvelles règles issues :

- des règlements CRC 2002-10 (du 12 décembre 2002) et 2003-07 (du 12 décembre 2003) sur les amortissements et les dépréciations,
- du règlement CRC 2004-06 (du 23 novembre 2004) relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs,

ont été mises en application pour la première fois au titre de l'exercice ouvert en 2005, ce qui constitue un changement de méthode comptable.

Le cas échéant, les mesures de simplification visant les petites entreprises ont été appliquées.

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

Evènements significatifs :

- de l'exercice : Néant
- postérieurs à compter de la clôture : Néant

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, frais accessoires directement attribuables inclus, après déduction des RRR et escomptes obtenus.

Les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes sont inclus **ou** comptabilisés en charges.

Après examen du fichier des immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage. En tant que besoin, la valeur résiduelle est déduite de la base amortissable.

Stocks :

Les stocks sont évalués suivant la méthode << premier entré-premier sorti >>.

Le prix d'achat comprend les droits de douanes et les taxes non récupérables et est diminué des escomptes de règlement.

Créances :

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

Engagements :

▪ ***indemnités de fin de carrière***

Le code du travail ou la convention collective dont dépend l'entité prévoit des indemnités de fin de carrière.

- le montant des droits acquis par les salariés s'élève à : 150 082 €

▪ ***droit individuel à la formation***

A la clôture de l'exercice, les droits acquis par les salariés s'élèvent à : 15842 heures **ou** 144 954 €

Immobilisations

Période du 01/01/12 au 31/12/12

A.S.B.H.

Edition du 29/05/13

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	13 080		3 947
TOTAL immobilisations incorporelles :	13 080		3 947
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	14 525		
Installations techniques et outillage industriel	73 408		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	177 857		4 000
Matériel de bureau, informatique et mobilier	146 499		2 571
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	412 289		6 571
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	996		
Prêts et autres immobilisations financières	151 096		21 050
TOTAL immobilisations financières :	152 092		21 050
TOTAL GÉNÉRAL	577 460		31 568

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			17 027	
TOTAL immobilisations incorporelles :			17 027	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			14 525	
Install. techn., matériel et out. industriels			73 408	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			181 857	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			149 070	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			418 860	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			996	
Prêts et autres immo. financières		3 696	168 450	
TOTAL immobilisations financières :		3 696	169 446	
TOTAL GÉNÉRAL		3 696	605 333	

Amortissements

A.S.B.H.

Période du 01/01/12 au 31/12/12
Edition du 29/05/13

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	11 623	2 287		13 909
TOTAL immobilisations incorporelles :	11 623	2 287		13 909
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	12 195	508		12 704
Installations techn. et outillage industriel	49 806	7 022		56 828
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	143 753	20 608		164 361
Mat. de bureau, informatique et mobil.	117 868	4 931		122 799
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	323 622	33 069		356 692
TOTAL GÉNÉRAL	335 245	35 356		370 601

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

A.S.B.H.

Période du 01/01/12 au 31/12/12
Edition du 29/05/13

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	120 470	29 612		150 082
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	120 470	58 362		178 832

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL	120 470	58 362		178 832
----------------------	----------------	---------------	--	----------------

État des Échéances des Créances et Dettes

A.S.B.H.

Période du 01/01/12 au 31/12/12
Edition du 29/05/13

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	167 920		167 920
Autres immobilisations financières	530		530
TOTAL de l'actif immobilisé :	168 450		168 450
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 287 112	1 287 112	
TOTAL de l'actif circulant :	1 287 112	1 287 112	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	8 166	8 166	

TOTAL GÉNÉRAL	1 463 728	1 295 278	168 450
----------------------	------------------	------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	273	273		
Emprunts et dettes financières divers	11 580	8 618	2 962	
Fournisseurs et comptes rattachés	279 657	279 657		
Personnel et comptes rattachés	669 420	669 420		
Sécurité sociale et autres organismes	633 142	633 142		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 522	2 522		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	50 495	50 495		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	91 560	91 560		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	67 172	67 172		

TOTAL GÉNÉRAL	1 805 821	1 802 859	2 962
----------------------	------------------	------------------	--------------

Charges à Payer

A.S.B.H.

Période du 01/01/12 au 31/12/12
Edition du 29/05/13

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Disponibilités, charges à payer Autres dettes	13 500 495 166 14 852
TOTAL	523 518

Produits à Recevoir

A.S.B.H.

Période du 01/01/12 au 31/12/12
Edition du 29/05/13

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	1 254 673
TOTAL	1 254 673

Charges et Produits Constatés d'Avance

A.S.B.H.

Période du 01/01/12 au 31/12/12
Edition du 29/05/13

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	8 166	67 172
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	8 166	67 172