

# **ASSOCIATION TUTELAIRE DE LOZERE**

Association Loi 1901

Siège social : 7 rue du Pré Claux

48000 MENDE

SIRET : 32926416200028

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31/12/2012**

**SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET D'AUDIT LABAU MAURY**

*Société de commissariat aux comptes et d'expertise comptable*

*Membre de la compagnie régionale des commissaires aux comptes de Nîmes*

*Inscrite au tableau de l'ordre des experts comptables de la région de Montpellier*

*Siège social : 1 bis boulevard Théophile Roussel - 48000 MENDE*

R.C.S. MENDE TGI 433 706 462

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2012 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association Tutélaire de Lozère, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et les informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

### **Opinion sur les comptes annuels**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et des informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes ainsi que leur présentation d'ensemble. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article L.823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

### **Vérifications et informations spécifiques**

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à MENDE, le 10/06/2013

**Pour la SOCIETE D'EXPERTISE  
COMPTABLE ET D'AUDIT LABAU  
MAURY**  
Commissaire aux comptes

**Benoît MAURY**  
Commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Benoît Maury', is written over a horizontal line.

# Comptes annuels

**ASSOC TUTELAIRE DE LA LOZERE**

7, Rue du Pré Claux

48000 MENDE

Exercice clos le : 31/12/2012

SIRET : 32926416200028 APE : 9499Z



**SAS SUD EXPERT CONSEIL 48**

3 rue du Torrent

48000 MENDE

Tél : 04.66.49.10.13

Fax : 04.66.49.25.90



# Sommaire

Attestation d'Expert Comptable _____	1
Bilan _____	2
<i>ACTIF</i>	2
ACTIF IMMOBILISE	2
ACTIF CIRCULANT	2
<i>PASSIF</i>	3
CAPITAUX PROPRES	3
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3
EMPRUNTS ET DETTES	3
Compte De Résultat _____	4
Bilan Détaillé _____	6
<i>ACTIF</i>	6
<i>PASSIF</i>	7
Compte De Résultat Détaillé _____	8
Soldes Interm gestion _____	11
Liste des Immobilisations _____	12
Annexes Légales _____	16





## Attestation d'Expert Comptable

### MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels arrêtés par l'entreprise ASSOC TUTELAIRE DE LA LOZERE pour l'exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-comptables.

A l'issue de nos travaux, qui ne constituent pas un audit, nous n'avons pas relevé d'éléments 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	1 316 385
Chiffres d'affaires	944 766
Résultat net comptable	17 525

Fait à MENDE,  
Le 30/04/2013



Jean François Peytavin



## Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	4 879	4 879		2 611	- 2 611
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	35 795		35 795	35 795	
Constructions	138 073	90 992	47 081	52 258	- 5 177
Installations tech., mat. et outill. Ind.					
Autres immobilisations corporelles	183 644	139 109	44 535	59 543	- 15 008
Immobilisations en cours	20 664		20 664	1 220	19 444
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières				21 000	- 21 000
<b>TOTAL (I)</b>	<b>383 054</b>	<b>234 980</b>	<b>148 075</b>	<b>172 427</b>	<b>- 24 352</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
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	39 672		39 672	24 578	15 094
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux	3 784		3 784	2 491	1 293
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	23		23	196	- 173
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 124 831		1 124 831	972 979	151 852
Charges constatées d'avance					
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 168 311</b>		<b>1 168 311</b>	<b>1 000 244</b>	<b>168 067</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>1 561 365</b>	<b>234 980</b>	<b>1 316 385</b>	<b>1 172 672</b>	<b>143 713</b>





## Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
<b>CAPITAUX PROPRES</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)			
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	32 546	32 546	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	535 649	374 842	160 807
Report à nouveau	156 833	289 559	- 132 726
Résultat de l'exercice	17 525	28 081	- 10 556
Subventions d'investissement	13 043	14 274	- 1 231
Provisions réglementées			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>766 696</b>	<b>739 301</b>	<b>16 295</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			
Provisions pour risques		10 527	- 10 527
Provisions pour charges	407 250	300 036	107 214
<b>TOTAL (III)</b>	<b>407 250</b>	<b>310 563</b>	<b>96 687</b>
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	14 473	16 502	- 2 029
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 184	18 516	- 332
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	46 070	37 220	8 850
. Organismes sociaux	62 485	44 856	17 629
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 675	1 620	2 055
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 509	3 948	4 561
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	145	145	
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>163 540</b>	<b>122 808</b>	<b>30 732</b>
Ecart de conversion passif(V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>1 316 385</b>	<b>1 172 672</b>	<b>143 713</b>





## Compte De Résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	944 766		944 766	918 084	25 882	2,82
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>944 766</b>		<b>944 766</b>	<b>918 884</b>	<b>25 882</b>	<b>2,82</b>
Production stockée						
Production immobilisée			71 200		71 200	N/S
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			10 527	1 429	9 098	636,67
Autres produits			36	41	- 5	-12,20
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>1 026 529</b>	<b>920 354</b>	<b>106 175</b>	<b>11,54</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			6 290	6 126	164	2,68
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			112 770	101 751	11 019	10,83
Impôts, taxes et versements assimilés			57 058	49 829	7 229	14,51
Salaires et traitements			515 061	493 109	21 952	4,45
Charges sociales			180 068	168 560	19 508	11,57
Dotations aux amortissements sur immobilisations			25 625	25 482	143	0,56
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges			7 573	10 766	- 3 193	-29,66
Autres charges				89	- 89	-100
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>912 446</b>	<b>855 714</b>	<b>56 732</b>	<b>6,63</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>114 083</b>	<b>64 641</b>	<b>49 442</b>	<b>76,49</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			17 294	8 549	8 745	102,29
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers</b>			<b>17 294</b>	<b>8 549</b>	<b>8 745</b>	<b>102,29</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			826	930	- 104	-11,18
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
<b>Total des charges financières</b>			<b>826</b>	<b>930</b>	<b>- 104</b>	<b>-11,18</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>16 469</b>	<b>7 619</b>	<b>8 850</b>	<b>116,16</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>130 551</b>	<b>72 260</b>	<b>58 291</b>	<b>80,67</b>



## Compte De Résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 444	1 412	32	2,27
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>1 444</b>	<b>1 412</b>	<b>32</b>	<b>2,27</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 155	367	10 788	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>11 155</b>	<b>367</b>	<b>10 788</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-9 711</b>	<b>1 045</b>	<b>-10 756</b>	<b>N/S</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	103 315	45 223	58 092	128,46
<b>Total des Produits</b>	<b>1 045 267</b>	<b>930 315</b>	<b>114 952</b>	<b>12,36</b>
<b>Total des charges</b>	<b>1 027 742</b>	<b>902 234</b>	<b>125 508</b>	<b>13,91</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>17 525</b>	<b>28 081</b>	<b>-10 556</b>	<b>-37,69</b>
Dont Crédit-bail mobilier	8 821	8 463	358	4,23
Dont Crédit-bail immobilier				





## Bilan Détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					
20500000 LOGICIELS	4 879		4 879	4 643	236
28050000 AMORT.BREVETS		4 879	-4 879	-2 032	-2 847
<b>Total</b>	<b>4 879</b>	<b>4 879</b>		<b>2 611</b>	<b>-2 611</b>
21100000 TERRAINS	35 795		35 795	35 795	
<b>Total</b>	<b>35 795</b>		<b>35 795</b>	<b>35 795</b>	
21300000 CONSTRUCTIONS	138 073		138 073	138 073	
28130000 AMORTISSE.DES CONSTRUCTIO		90 992	-90 992	-85 814	-5 178
<b>Total</b>	<b>138 073</b>	<b>90 992</b>	<b>47 081</b>	<b>52 258</b>	<b>-5 177</b>
21810000 AAI DIVERS	65 028		65 028	65 028	
21830000 MAT.DE BUREAU ET INFORMAT	86 261		86 261	83 668	2 593
21840000 MOBILIER	32 355		32 355	32 355	
28181000 AMORT.AAI DIVERS		48 027	-48 027	-44 509	-3 518
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFOR		67 087	-67 087	-54 930	-12 157
28184000 AMORTISSEMENTS MOBILIER		23 995	-23 995	-22 069	-1 926
<b>Total</b>	<b>183 644</b>	<b>139 109</b>	<b>44 535</b>	<b>59 543</b>	<b>-15 008</b>
23130000 CONSTRUCTIONS EN COURS	20 664		20 664	1 220	19 444
<b>Total</b>	<b>20 664</b>		<b>20 664</b>	<b>1 220</b>	<b>19 444</b>
27510000 DEPOT DE GARANTIE ACQUISITION				21 000	-21 000
<b>Total</b>				<b>21 000</b>	<b>-21 000</b>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>383 054</b>	<b>234 980</b>	<b>148 075</b>	<b>172 427</b>	<b>-24 352</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
41100000 CLIENTS	39 672		39 672	370	39 302
41810000 CLIENT FACTURE A EMETTRE				24 208	-24 208
<b>Total</b>	<b>39 672</b>		<b>39 672</b>	<b>24 578</b>	<b>15 094</b>
43780000 FORMATION PROFESSIONNELL	3 784		3 784	2 491	1 293
<b>Total</b>	<b>3 784</b>		<b>3 784</b>	<b>2 491</b>	<b>1 293</b>
46750000 COMPTE TUTELLE	23		23	46	-23
46760000 DEBITEUR OU CREDITEUR FRAIS AC				150	-150
<b>Total</b>	<b>23</b>		<b>23</b>	<b>196</b>	<b>-173</b>
51200100 A T L GESTION C.EP.	311 811		311 811	377 117	-65 306
51210000 LIVRET A	90 151		90 151	88 168	1 983
51212000 LIVRET ASSOCIATIS	722 061		722 061	506 760	215 311
51230000 CREDIT AGRICOLE	511		511	417	94
51240000 LA BANQUE POSTALE	226		226	380	-154
53000000 CAISSE	71		71	147	-76
<b>Total</b>	<b>1 124 831</b>		<b>1 124 831</b>	<b>972 979</b>	<b>151 852</b>
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 168 311</b>		<b>1 168 311</b>	<b>1 000 244</b>	<b>168 067</b>
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>1 551 365</b>	<b>234 980</b>	<b>1 316 385</b>	<b>1 172 672</b>	<b>143 713</b>





## Bilan Détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
<b>CAPITAUX PROPRES</b>			
10210000 CAPITAL INDIVIDU. OU SOCI	32 546	32 546	
<b>Total</b>	<b>32 546</b>	<b>32 546</b>	
10681000 RESERVE DE TRESORERIE	23 105	23 105	
10682000 EXCEDENT AFFECTE A L'INVEST	160 807		160 807
10688000 RESERVES PROJET ASSOCIATIF	351 736	351 736	
<b>Total</b>	<b>535 649</b>	<b>374 842</b>	<b>160 807</b>
11500000 RESULTAT SOUS CONTROLE TIERS F	156 833	289 559	- 132 726
<b>Total</b>	<b>166 833</b>	<b>289 559</b>	<b>- 132 726</b>
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>17 626</b>	<b>28 081</b>	<b>- 10 656</b>
13120000 SUBVENTIONS D'INSTALLATIO	33 107	33 107	
13130000 SUBVENTIONS D'AGENCEMENTS	10 294	10 294	
13900000 SUBV.INVES.INSC.CPTE RESU	-30 358	-29 127	- 1 231
<b>Total</b>	<b>13 043</b>	<b>14 274</b>	<b>- 1 231</b>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>755 596</b>	<b>739 301</b>	<b>16 295</b>
15100000 PROVISION POUR RISQUES		10 527	- 10 527
<b>Total</b>		<b>10 527</b>	<b>- 10 527</b>
15300000 PROVISION POUR PENSIONS & OBLI	47 503	39 930	7 573
19430000 FONDS DEBIES ZRR	288 547	260 106	28 441
19515000 CNR POUR INVESTISSEMENT	71 200		71 200
<b>Total</b>	<b>407 250</b>	<b>300 036</b>	<b>107 214</b>
<b>TOTAL (III)</b>	<b>407 250</b>	<b>310 563</b>	<b>96 687</b>
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>			
16443000 CONSTRUCTION GARAGE	14 473	16 502	- 2 029
<b>Total</b>	<b>14 473</b>	<b>16 502</b>	<b>- 2 029</b>
40100000 FOURNISSEURS	8 585	7 747	838
40810000 FOURN. FACT NON PARVENUES	9 599	10 770	- 1 171
<b>Total</b>	<b>18 184</b>	<b>18 516</b>	<b>- 332</b>
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	46 070	37 220	8 850
<b>Total</b>	<b>46 070</b>	<b>37 220</b>	<b>8 850</b>
43100000 SECURITE SOCIALE	17 577	15 467	2 110
43720000 RETRAITE	16 062	15 970	92
43730000 PREVOYANCES DIVERSES	9 692	9 324	368
43820000 PROV' CH SOCIALES / CP	15 460		15 460
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	3 694	4 095	- 401
<b>Total</b>	<b>62 485</b>	<b>44 856</b>	<b>17 629</b>
44400000 IMPOT SUR LES SOCIETES	3 675	1 620	2 055
<b>Total</b>	<b>3 675</b>	<b>1 620</b>	<b>2 055</b>
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES	4 017	3 948	69
44820000 CHARGES FISC. SUR CONGES PAYES	4 492		4 492
<b>Total</b>	<b>8 509</b>	<b>3 948</b>	<b>4 561</b>
46700000 AUT.COMPTES DEBIT.OU CRED	145	145	
<b>Total</b>	<b>145</b>	<b>145</b>	
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>153 540</b>	<b>122 808</b>	<b>30 732</b>
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>1 316 385</b>	<b>1 172 672</b>	<b>143 713</b>





## Compte De Résultat Détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES	220		220	685	- 465	-67,88
70630000 DGF	805 509		805 509	788 275	17 234	2,19
70632000 MASP	539		539	3 625	- 3 086	-85,13
70833000 MESURES AD'HOC	700		700	575	125	21,74
70820000 PART MAJ PROTEGES	137 797		137 797	125 724	12 073	9,60
<b>Total</b>	<b>944 766</b>		<b>944 766</b>	<b>918 884</b>	<b>25 882</b>	<b>2,82</b>
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>944 766</b>		<b>944 766</b>	<b>918 884</b>	<b>25 882</b>	<b>2,82</b>

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total	Total		
73160000 CREDIT NON RECONDUCT DGF	71 200			71 200	N/S
<b>Total</b>	<b>71 200</b>			<b>71 200</b>	<b>N/S</b>
78100000 REPRISE/PROVISION	10 527			10 527	N/S
79120000 TRANSF CH SERV EXT			788	- 788	-100
79140000 TRANSF CH SALAIRES & TRAITEMTS			641	- 641	-100
<b>Total</b>	<b>10 527</b>		<b>1 429</b>	<b>9 098</b>	<b>636,87</b>
75600000 COTISATIONS ADHERANTS	22		10	12	120,00
75800000 PRODUITS DIVERS	14		31	- 17	-54,84
<b>Total</b>	<b>36</b>		<b>41</b>	<b>- 5</b>	<b>-12,20</b>
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>1 026 529</b>		<b>920 354</b>	<b>106 175</b>	<b>11,54</b>
60222000 PRODUIT ENTRETIEN			90	- 90	-100
60225000 FOURNITURES DE BUREAU	6 181		6 001	180	3,00
60281000 PETIT MATERIEL	110		36	74	205,56
<b>Total</b>	<b>6 290</b>		<b>6 126</b>	<b>164</b>	<b>2,68</b>
60612010 EAU	265		219	46	21,00
60612020 EDF	3 214		2 880	334	11,60
60626000 CARBURANTS	2 785		2 870	- 85	-2,96
61220000 CREDIT BAIL VEHICULE	8 821		8 463	358	4,23
61230000 CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR	1 804		1 804		0,00
61520000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	187		815	- 628	-77,06
61521000 ENTRETIEN JARDINS	262		258	4	1,55
61522000 NETTOYAGE LOCAUX	2 931		2 813	118	4,19
61523000 ENTRETIEN VEHICULE	25		482	- 457	-94,81
61560000 MAINTENANCE	8 179		7 441	738	9,92
61610000 MULTIRISQUE	546		529	17	3,21
61620000 ASSURANCE LOCAUX	175		167	8	4,79
61650000 RESPONSABILITE CIVILE	5 763		5 439	324	5,96
61660000 ASSURANCE MATERIEL	2 397		1 920	477	24,84
61810000 COTISATION UNAPEI	780		775	5	0,65
61811000 COTISATIONS FEHAP	715		640	75	11,72
61812000 COTISATION CREA	33		33		0,00
61813000 COTISATIONS DIVERSES	150		65	85	130,77
61820000 DOCUMENTATION	512		720	- 208	-28,89
61880000 AUTRES FRAIS DIVERS	4 897		106	4 791	N/S
62200000 HONORAIRES	39 210		39 394	- 184	-0,47
62270000 FRAIS D ACTES	50		50		0,00
62300000 PUBLICITE PUBLICAT.RELAT.	262		25	237	948,00
62511000 DEPLACEMENTS DELEGUES	2 698		1 950	748	38,36
62560000 MISSIONS ET RECEPTIONS	150		915	- 765	-83,61
62630000 FRAIS POSTAUX ET TELECOMM	10 441		11 203	- 762	-6,80
62650000 TELECOM	6 615		6 631	- 16	-0,24





	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
62700000 SERVICES BANCAIRES ASSIMI	8 773	3 025	5 748	190,02
62760000 LOCATION COFFRES	130	121	9	7,44
<b>Total</b>	<b>112 770</b>	<b>101 751</b>	<b>11 019</b>	<b>10,83</b>
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	41 521	39 349	2 172	5,52
63200000 CHARGES FISCALES SUR CP	4 492		4 492	N/S
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	9 143	8 642	501	5,80
63512000 TAXES FONCIERES	1 903	1 838	65	3,54
<b>Total</b>	<b>57 058</b>	<b>49 829</b>	<b>7 229</b>	<b>14,51</b>
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNE	506 212	486 497	19 715	4,05
64131000 CONGES PAYES	8 850	6 613	2 237	33,83
<b>Total</b>	<b>515 061</b>	<b>493 109</b>	<b>21 952</b>	<b>4,45</b>
64510000 SECURITE SOCIALE	164 475	138 878	25 597	18,43
64531000 CHARGES SOCIALES/CONGES	15 460	2 195	13 265	604,33
64571000 ASSEDIC		21 031	- 21 031	-100
64572000 RETRAITE	38 961	38 099	862	2,26
64573000 PREVOYANCE	25 827	24 327	1 500	6,17
64590000 DEGREVEMENT ZRR	-59 379	-58 315	- 1 064	1,82
64750000 AUTRES CHARGES SOCIALES	2 725	2 321	404	17,41
64751000 MEDECINE DU TRAVAIL		24	- 24	-100
<b>Total</b>	<b>188 068</b>	<b>168 560</b>	<b>19 508</b>	<b>11,57</b>
68111000 DAP IMMOB INCORPO	2 847	1 909	938	49,14
68112000 DOTATION AUX AMORTISSEMENT	22 779	23 573	- 794	-3,37
<b>Total</b>	<b>25 625</b>	<b>25 482</b>	<b>143</b>	<b>0,56</b>
68150000 DOT.PROV.RISQ.ET CHARG.EX	7 573	10 766	- 3 193	-29,66
<b>Total</b>	<b>7 573</b>	<b>10 766</b>	<b>- 3 193</b>	<b>-29,66</b>
65800000 CHARG.DIVERS.GESTION COUR		89	- 89	-100
<b>Total</b>		<b>89</b>	<b>- 89</b>	<b>-100</b>
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>912 446</b>	<b>855 714</b>	<b>56 732</b>	<b>6,63</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>114 083</b>	<b>64 641</b>	<b>49 442</b>	<b>76,49</b>
76100000 PRODUITS DE PARTICIPATION	17 294	8 549	8 745	102,29
<b>Total</b>	<b>17 294</b>	<b>8 549</b>	<b>8 745</b>	<b>102,29</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>17 294</b>	<b>8 549</b>	<b>8 745</b>	<b>102,29</b>
66110000 CHARGES D INTERETS	826	930	- 104	-11,18
<b>Total</b>	<b>826</b>	<b>930</b>	<b>- 104</b>	<b>-11,18</b>
<b>Total des charges financières</b>	<b>826</b>	<b>930</b>	<b>- 104</b>	<b>-11,18</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>16 469</b>	<b>7 619</b>	<b>8 850</b>	<b>116,16</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>130 551</b>	<b>72 260</b>	<b>58 291</b>	<b>80,67</b>
77500000 PRODUITS CESSION ELEM. ACTIF		180	- 180	-100
77700000 QP SUBV VIRE RESULTAT	1 231	1 231		0,00
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIO.	213	1	212	N/S
<b>Total</b>	<b>1 444</b>	<b>1 412</b>	<b>32</b>	<b>2,27</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>1 444</b>	<b>1 412</b>	<b>32</b>	<b>2,27</b>
67100000 CHARG.EXCEPT.S/OPERAT.GEST	642		642	N/S
67180000 CHARGES EXCEPT. SUR EX. ANTERI	10 513	367	10 146	N/S
<b>Total</b>	<b>11 155</b>	<b>367</b>	<b>10 788</b>	<b>N/S</b>
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>11 155</b>	<b>367</b>	<b>10 788</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>9 711</b>	<b>1 045</b>	<b>- 10 756</b>	<b>N/S</b>





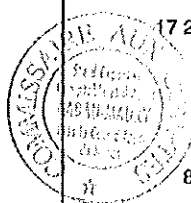
	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
68900000 ENGAGEMENT A REALISER ZRR	59 379	58 314	1 065	1,83
68940000 DOTATION POUR CNR DGF	71 200		71 200	N/S
69500000 IMPOT SOCIETE	3 675	1 620	2 055	126,85
78900001 REPRISE FDS DEDIES ZRR	-30 938	-14 711	-16 227	110,31
<i>Total</i>	<b>103 316</b>	<b>46 223</b>	<b>58 092</b>	<b>128,46</b>
<b>Total des Produits</b>	1 045 267	930 315	114 952	12,36
<b>Total des charges</b>	1 027 742	902 234	125 508	13,91
<b>RESULTAT NET</b>	<b>17 526</b>	<b>28 081</b>	<b>-10 556</b>	<b>-37,59</b>
61220000 CREDIT BAIL VEHICULE	8 821	8 463	358	4,23
<i>Total</i>	<b>8 821</b>	<b>8 463</b>	<b>358</b>	<b>4,23</b>





## Soldes interm gestion

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)	Variation en % col.2	Variation en % col.3
Ventes de marchandises					
- Cout direct d'achat					
+/- Variation du stock de marchandises					
<b>Marge commerciale ( I )</b>					
<i>Taux de marge commerciale</i>	%	%	%		
+ Production vendue	944 766	918 884	898 854	2,82	2,23
+ Production stockée					
+ Production immobilisée	71 200			N/S	
<b>Production de l'exercice</b>	<b>1 015 966</b>	<b>918 884</b>	<b>898 854</b>		
- Matières premières et approvisionnements consommés	6 290	6 126	7 842	2,68	-21,87
- Sous trallance directe					
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>1 009 675</b>	<b>912 758</b>	<b>891 013</b>		
<i>Taux de marge brute sur production</i>	<i>99,38 %</i>	<i>99,33 %</i>	<i>99,13 %</i>		
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>1 009 675</b>	<b>912 758</b>	<b>891 013</b>		
<i>Taux de marge brute globale</i>	<i>99,38 %</i>	<i>99,33 %</i>	<i>99,13 %</i>		
- Services extérieurs et autres charges externes	112 770	100 984	98 842	11,69	2,15
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>896 905</b>	<b>811 795</b>	<b>792 170</b>		
<i>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</i>	<i>88,28 %</i>	<i>88,35 %</i>	<i>88,13 %</i>		
+ Subventions d'exploitation					
- Impôts, taxes et versements assimilés	57 058	49 829	41 621	14,61	18,72
- Salaires et traitements	515 061	492 468	422 456	4,59	16,57
- Charges sociales	188 068	168 560	135 141	11,57	24,73
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>136 718</b>	<b>100 937</b>	<b>192 952</b>		
<i>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>13,46 %</i>	<i>10,98 %</i>	<i>21,47 %</i>		
+ Reprises sur amortissements et provisions	10 527		14 298	N/S	100
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	25 625	25 482	20 632	0,56	23,51
- Dotations aux provisions sur immobilisations					
- Dotations aux provisions sur actif circulant					
- Dotations aux provisions pour risques et charges	7 573	10 766		-29,65	N/S
+ Autres produits de gestion courante	36	41	31	-12,19	32,26
- Autres charges de gestion courante		89	84	100	5,95
+ Transfert de charges d'exploitation					
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>114 083</b>	<b>64 641</b>	<b>186 565</b>		
<i>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>11,23 %</i>	<i>7,03 %</i>	<i>20,76 %</i>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)					
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)					
+ Produits financiers de participations	17 294	8 549	1 241	102,29	688,88
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances					
+ Autres Intérêts et produits assimilés					
+ Reprises sur provisions financières					
+ Différences positives de change					
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
- Dotations financières aux amortissements et provisions					
- Intérêts et charges assimilés	826	930	1 029	-11,17	-9,61
- Différences négatives de change					
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>130 551</b>	<b>72 260</b>	<b>188 777</b>		
<i>Résultat courant / chiffre d'affaires</i>	<i>12,85 %</i>	<i>7,86 %</i>	<i>20,78 %</i>		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion					
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 444	1 412	2 006	2,27	-29,60
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels					
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 155	367	5 109	N/S	-92,81
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital					
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-9 711</b>	<b>1 045</b>	<b>-3 103</b>		
- Participation des salariés aux résultats					
- Impôt sur les bénéfices	103 315	45 223	22 867	128,46	97,77
<b>Résultat Net Comptable</b>	<b>17 525</b>	<b>28 081</b>	<b>160 807</b>		
<i>Résultat net / chiffre d'affaires</i>	<i>1,72 %</i>	<i>3,06 %</i>	<i>17,89 %</i>		





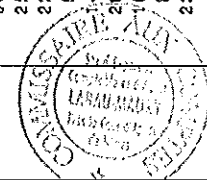


Liste des Immobilisations

Compte 205000000 / 28050000 LOGICIELS											
Designation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	ML / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 LICENCE LOGICIEL DE TUTELLE TW	03/11/2010	717,60		717,60	L 100,00	717,60		717,60			717,60
0002 LICENCE LOGICIEL DE TUTELLE TW	27/12/2010	717,60		717,60	L 100,00	717,60		717,60			717,60
0003 PROLOGICIEL ARCHI-GED	24/10/2011	2 571,40		2 571,40	L 100,00	478,57	2 092,83	2 571,40			2 571,40
0004 15 LICENCES BAL ARCHI-GED	24/10/2011	636,87		636,87	L 100,00	118,53	518,34	636,87			636,87
0005 LICENCE PACK OFFICE 1	13/02/2012	117,69		117,69	L 200,00		117,69	117,69			117,69
0006 LICENCE PACK OFFICE 2	29/06/2012	117,69		117,69	L 200,00		117,69	117,69			117,69
<b>Sous-total</b>		<b>4 878,85</b>		<b>4 878,85</b>		<b>2 032,30</b>	<b>2 846,55</b>	<b>4 878,85</b>			<b>4 878,85</b>

Compte 211000000 / TERRAINS											
Designation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	ML / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 TERRAINS	01/04/1991	35 795,03			N/A,0,00						35 795,03
<b>Sous-total</b>		<b>35 795,03</b>									<b>35 795,03</b>

Compte 213000000 / 28130000 CONSTRUCTIONS											
Designation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	ML / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001-000 FACT DELTOUR	01/04/1991	19 976,34		19 976,34	L 3,33	13 987,82	655,88	14 473,70			5 502,64
0002-000 APPEL DE FONDS N 4	01/04/1991	60,98		60,98	L 3,33	-2,13	2,03	44,16			15,92
0003-000 APPEL DE FONDS N 4	01/04/1991	19 056,13		19 056,13	L 3,33	13 171,73	635,20	13 806,93			5 249,20
0004-000 FACTURE N 3 DELTOUR	01/04/1991	4 786,90		4 786,90	L 3,33	3 308,71	159,56	3 468,27			1 318,63
0005-000 2 TRANCHE DELTOUR	01/04/1991	19 117,11		19 117,11	L 3,33	13 213,93	637,24	13 851,17			5 265,94
0006-000 APPEL DE FONDS N 5	01/04/1991	9 588,65		9 588,65	L 3,33	6 606,96	318,62	6 925,58			2 663,07
0007-000 DECOMPTE DEFINITIF	01/04/1991	27 682,00		27 682,00	L 3,33	19 154,00	922,73	20 056,73			7 625,27
0008-000 TAXE LOCALE D'EQUIPEMENT	10/02/1992	1 244,44		1 244,44	L 5,00	1 237,69	6,75	1 244,44			6 519,53
0009-000 ENTREPRISE BUISSON GARAC	30/07/2003	12 323,70		12 323,70	L 5,00	5 187,98	616,19	5 804,17			1 861,73
0010-000 GROS OEUVRE BEAUFELS	30/07/2003	3 519,17		3 519,17	L 5,00	1 481,48	175,96	1 657,44			3 184,35
0011-000 CHARPENTE LEROUXEL	30/07/2003	6 019,32		6 019,32	L 5,00	2 534,00	300,97	2 834,97			1 362,40
0012-000 MENUISERIE GELY	30/07/2003	2 575,34		2 575,34	L 5,00	1 084,17	128,77	1 212,94			1 189,27
0013-000 LOZERE ISCLATION	30/07/2003	2 246,08		2 246,08	L 5,00	945,51	112,30	1 057,81			494,18
0014-000 CARRELAGE MARTIN	30/07/2003	994,07		994,07	L 5,00	393,19	46,70	439,89			782,69
0015-000 ELECTRICITE PLANCHON	30/07/2003	1 479,45		1 479,45	L 5,00	622,78	73,97	696,76			1 427,53
0016-000 HONORAIRE BONNET TEISSIER	30/07/2003	2 698,40		2 698,40	L 5,00	1 135,95	134,92	1 270,87			917,38
0017-000 PEINTURES MEYNAUDIER	10/11/2003	1 689,76		1 689,76	L 5,00	687,89	84,49	772,38			400,80
0018-000 BEAUFELS TERRASSEMENT	24/11/2003	860,67		860,67	L 5,00	356,77	44,08	400,80			479,87
0019-000 FREE BUISSON	02/04/2004	2 224,12		2 224,12	L 5,00	861,57	111,21	972,78			1 251,34
<b>Sous-total</b>		<b>138 072,53</b>		<b>138 072,53</b>		<b>65 814,26</b>	<b>5 177,55</b>	<b>90 991,79</b>			<b>47 080,74</b>

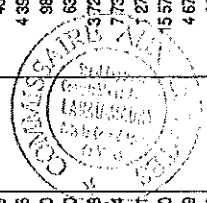




AAI DIVERS

Compte 21810000 / 28181000

Designation	Accusé le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo. M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
00001-000 INSTALLATION COMPTEUR EC	04/02/1991	827,92		827,92 L 20,00	827,92		827,92			
00002-000 TABOURET DISCONNECTEUR	28/03/1991	138,97		138,97 L 20,00	138,97		138,97			
00003-000 LAMINAIRES POUDEVIGNE	28/03/1991	1 877,42		1 877,42 L 20,00	1 877,42		1 877,42			
00004-000 AUDIGIER CADRE TAPIS	31/03/1991	32,22		32,22 L 20,00	32,22		32,22			
00005-000 ASTRALOR DEMENAGEMENT	04/04/1991	361,99		361,99 L 20,00	361,99		361,99			
00006-000 INSTALLATION TEL SCHEFFER	30/04/1991	3 127,92		3 127,92 L 20,00	3 127,92		3 127,92			
00007-000 SCHEFFER	22/05/1991	253,13		253,13 L 20,00	253,13		253,13			
00008-000 BOUSQUET GRAVILLON	20/09/1991	61,83		61,83 L 20,00	61,83		61,83			
00009-000 POUDEVIGNE	30/09/1991	218,77		218,77 L 10,00	218,77		218,77			
00010-000 PORTES SOUS-SOL	09/12/1991	144,64		144,64 L 10,00	144,64		144,64			
00011-000 POSE PRISSES	24/12/1991	61,36		61,36 L 10,00	61,36		61,36			
00012-000 SCHEFFER	31/03/1992	132,57		132,57 L 10,00	132,57		132,57			
00013-000 SOUGNAC	27/07/1992	166,17		166,17 L 10,00	166,17		166,17			
00014-000 STORES BUREAUX	11/09/1992	89,94		89,94 L 10,00	89,94		89,94			
00015-000 STORES BUREAUX	11/09/1992	13,55		13,55 L 10,00	13,55		13,55			
00016-000 STORES BUREAUX	22/09/1992	26,68		26,68 L 10,00	26,68		26,68			
00017-000 STORES BUREAUX	30/09/1992	134,14		134,14 L 10,00	134,14		134,14			
00018-000 FEPINIERE DU VALDONNEZ	15/02/1992	144,64		144,64 L 10,00	144,64		144,64			
00019-000 BATICENTER ARCHIVES	01/01/1993	101,63		101,63 L 10,00	101,63		101,63			
00020-000 ASTRALOR ARCHIVES	24/02/1993	932,95		932,95 L 10,00	932,95		932,95			
00025-000 FACTURE MR BRICOLAGE	27/02/1993	29,45		29,45 L 10,00	29,45		29,45			
00026-000 FACTURE BIG MAT	29/02/1993	254,45		254,45 L 10,00	254,45		254,45			
00027-000 TELEPHONE	29/02/1994	94,36		94,36 L 10,00	94,36		94,36			
00028-000 PARQUET ET FOURNITURES	30/01/1995	1 490,34		1 490,34 L 20,00	1 490,34		1 490,34			
00029-000 AMENAGEMENT SALLE REUNI	30/11/1995	7 880,51		7 880,51 L 10,00	7 880,51		7 880,51			
00030-000 POSE BOITE AUX LETTRES	29/02/1996	35,07		35,07 L 20,00	35,07		35,07			
00032-000 STORE VELLUX	02/09/2000	544,80		544,80 L 10,00	544,80		544,80			
00033-000 VOLETS ROLLANTS	04/09/2000	4 417,61		4 417,61 L 10,00	4 417,61		4 417,61			
00034-000 BRANCHEMENT VOLETS R	03/09/2000	467,59		467,59 L 10,00	467,59		467,59			
00035-000 STANDART TELEPHONIQUE S	28/02/2002	4 398,86		4 398,86 L 10,00	4 398,86	69,61	4 398,86			
00036-000 CLIMATISEUR MOBILE MONOB	06/09/2002	965,50		965,50 L 20,00	965,50		965,50			148,54
00039-000 REFLECTION PEINTURE BUR T	28/04/2005	638,90		638,90 L 10,00	426,47	63,89	490,36			1 172,95
00040-000 MISE EN PLACE RESEAU INFO	23/02/2006	3 728,98		3 728,98 L 10,00	2 183,53	372,80	2 556,43			2 991,47
00041-000 CLIMATISEUR	14/11/2006	7 730,94		7 730,94 L 10,00	3 956,38	773,09	4 730,94			5 17,89
00042 REFLECTION PEINTURE DE 2 BURE	29/01/2007	1 270,01		1 270,01 L 10,00	625,12	127,00	732,12			6 666,21
00043 CLIMATISATIONS BUREAUX	12/04/2007	15 577,90		15 577,90 L 10,00	7 351,30	1 557,79	8 909,69			3 716,85
00044 POSE DE FENETRES DE TOIT VELL	16/12/2010	4 670,39		4 670,39 L 10,00	486,50	467,04	933,54			677,47
00045 CABLEAGE INFORMATIQUE BUREAU	01/01/2010	865,78		865,78 L 10,00	101,73	86,59	188,31			
00046 COMPRESSEUR DE CLIMATISATIO	22/12/2010	1 108,09		1 108,09 L						
<b>Sous-total</b>		<b>65 027,97</b>		<b>65 027,97</b>	<b>44 509,00</b>	<b>3 517,90</b>	<b>45 026,90</b>			<b>15 892,95</b>

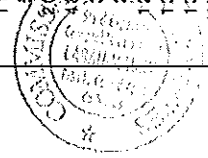




MAT. DE BUREAU ET INFORMAT

Compte 21830000 / 28183000

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo. M / T X	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001-0-000 MEUBLES CAF	02/04/1991	83,85		83,85 L 20,00	83,85		83,85			
0001-1-000 ATELIER ST LAURENT	22/04/1991	394,52		394,52 L 20,00	394,52		394,52			
0001-2-000 REpondeur TEL POP	31/05/1991	272,68		272,68 L 20,00	272,68		272,68			
0001-3-000 MEUBLES Mme BOUSQUET	06/08/1991	45,73		45,73 L 20,00	45,73		45,73			
0001-6-000 MEUBLES MERNANI	09/10/1991	1 563,17		1 563,17 L 20,00	1 563,17		1 563,17			
0001-7-000 ASL MEUBLE TABLETTE	14/10/1991	506,43		506,43 L 10,00	506,43		506,43			
0002-3-000 1 LOGICIEL	31/12/1992	19 534,12		19 534,12 L 20,00	19 534,12		19 534,12			
0002-4-000 FAUTEUILS	24/11/1992	882,55		882,55 L 10,00	882,55		882,55			
0002-5-000 MFB FOURNITURES	31/01/1993	470,09		470,09 L 20,00	470,09		470,09			
0002-8-000 FACTURE M.F.B.	31/01/1993	470,09		470,09 L 20,00	470,09		470,09			
0003-7-000 IMPRIMANTE CSWIN	09/12/1999	1 570,11		1 570,11 L 20,00	1 570,11		1 570,11			
0004-2-000 FAX RICOH 570	25/03/2000	366,24		366,24 L 20,00	366,24		366,24			
0004-4-000 CSWIN ORD SIEMENS 9000/H	27/05/2002	2 436,76		2 436,76 L 20,00	2 436,76		2 436,76			
0004-5-000 IMP OKI	30/03/2002	334,88		334,88 L 20,00	334,88		334,88			
0004-7-000 ORDINATEUR CS WIN	29/10/2003	1 517,72		1 517,72 L 20,00	1 517,72		1 517,72			
0004-8-000 IMPRIMANTE RICOH STEFF	03/11/2003	574,08		574,08 L 20,00	574,08		574,08			
0004-9-000 FIE SAMSUNG SFS1000/CH6	05/04/2004	466,44		466,44 L 20,00	466,44		466,44			
0005-2-000 CS WIN ORDI COMPTA	10/09/2004	2 741,11		2 741,11 L 5,00	1 010,35	137,06	1 148,01			1 586,10
0005-3-000 GUILBERT PLAN TRAV BETTY	08/05/2005	204,52		204,52 L 10,00	136,05	20,45	156,50			46,02
0005-4-000 MULTI COPIE MAINTENANCE	21/07/2005	760,18		760,18 L 20,00	760,18		760,18			
0005-5-000 OCTET INFOR ORCI	22/08/2005	1 140,26		1 140,26 L 20,00	1 140,26		1 140,26			
0005-7-000 IMPRIMANTE HP PR INTERNET	07/09/2005	132,38		132,38 L 20,00	132,38		132,38			
0005-8-000 INTERCONSULT DADSU	01/12/2005	358,80		358,80 L 5,00	109,14	17,84	127,08			231,72
0006-0-000 1 ORDINATEUR PORTABLE HP	21/09/2006	1 949,48		1 949,48 L 20,00	1 949,48		1 949,48			
0006-1-000 1 PROJETEUR TOSHIBA	21/09/2006	1 229,49		1 229,49 L 20,00	1 229,49		1 229,49			
0006-2-000 2 STATIONS HP DC 5700	26/02/2007	3 216,86		3 216,86 L 20,00	3 118,56	98,30	3 216,86			
0006-3-000 IMPRIMANTE COLLEUR SPC41	10/07/2007	1 136,20		1 136,20 L 20,00	1 016,90	119,30	1 136,20			
0006-4-1 ORDI P ACER / 1	19/04/2008	1 749,74		1 749,74 L 20,00	1 295,79	349,95	1 645,74			104,00
0006-5 ORDI HP 7900 USDT	20/09/2009	1 109,88		1 109,88 L 20,00	524,73	221,88	746,71			363,17
0006-6 PC FUJI P25/40 DC/ES200	23/10/2009	586,04		586,04 L 20,00	256,56	117,21	373,77			212,27
0006-7 HP StorageWorks Ultrium 448 externa	01/11/2009	2 014,07		2 014,07 L 20,00	839,19	402,81	1 242,00			772,07
0006-8 STANDARD TELEPHONIQUE	17/12/2009	4 874,43		4 874,43 L 20,00	1 967,89	974,89	2 962,58			1 911,85
0006-9 LOGICIEL IC-CA INTERCONSULT	12/03/2010	358,80		358,80 L 33,33	215,61	119,60	335,21			25,39
0007-0 EGFRAN LCD 22" WIDE 1680*1050	02/09/2010	240,00		240,00 L 20,00	63,87	48,00	111,87			128,13
0007-1 STATION HP 8000 ELITE SFF	31/09/2010	1 294,07		1 294,07 L 20,00	345,80	259,81	604,61			689,46
0007-2 STATION HP 8000 ELITE SFF	12/11/2010	1 340,12		1 340,12 L 20,00	304,50	268,02	572,52			767,60
0007-3 STATION HP 8000 ELITE SFF N2	12/11/2010	1 340,12		1 340,12 L 20,00	304,50	268,02	572,52			767,60
0007-4 8 STATION HP ELITE 8000 USDT	09/02/2011	10 706,59		10 706,59 L 33,33	2 894,74	3 588,86	6 483,60			4 242,99
0007-5 1 STATION HP ELITE 8000 USDT	01/02/2011	1 210,35		1 210,35 L 33,33	336,21	470,69	739,66			470,69
0007-6 SERVEUR HP ML350 T16	01/02/2011	12 465,04		12 465,04 L 33,33	3 468,07	4 161,68	7 629,75			4 855,29
0007-7 HP COMPAQ ELITE 8200 - CORE I3	28/09/2012	1 296,46		1 296,46 L 33,33	218,48	218,48	218,48			1 077,98
0007-8 HP COMPAQ ELITE 8200 - CORE I3	13/02/2012	1 296,46		1 296,46 L 33,33	381,74	381,74	381,74			914,72
Sous-total		86 260,91		86 260,91	54 930,11	12 156,55	87 086,66			19 174,25





Compte 21840000 / 28184000 MOBILIER

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base anno.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dépr.	Val. nette
0000-000 MEUBLES	01/07/1987	3 484,10		3 484,10	L 20,00	3 484,10		3 484,10			
0002-000 MEUBLES	01/01/1988	531,78		531,78	L 33,33	531,78		531,78			
0003-000 MEUBLES	01/01/1988	428,08		428,08	L 33,33	428,08		428,08			
0004-000 BUREAU	01/01/1988	450,20		450,20	L 33,33	450,20		450,20			
0005-000 TABLE DE REUNION	07/11/1988	286,91		286,91	L 10,00	286,91		286,91			
0007-000 ARMOIRE	23/11/1988	1 184,53		1 184,53	L 10,00	1 184,53		1 184,53			
0008-000 MOBILIER BUREAU	15/07/2000	4 421,48		4 421,48	L 10,00	4 421,48		4 421,48			
0009-000 MOBILIER BUREAU HELENE	17/08/2001	1 823,29		1 823,29	L 10,00	1 823,29		1 823,29			
0010-000 BUREAU GUILBERT	23/12/2003	1 870,28		1 870,28	L 10,00	1 870,28	187,03	1 683,25			182,85
0011-000 RAYONNAGES ARCHIVES GUIL	23/12/2003	1 584,34		1 584,34	L 10,00	1 584,34	153,43	1 430,91			150,06
0015-000 GUILBERT BUREAU T P S	19/04/2005	1 858,58		1 858,58	L 10,00	1 858,58	185,86	1 672,72			426,84
0016-000 BUREAU-SIEGES	03/02/2006	1 124,24		1 124,24	L 10,00	1 124,24	112,42	776,95			347,29
0017-000 ARMOIRE-SIEGE	17/02/2006	688,56		688,56	L 10,00	688,56	66,86	459,47			209,09
0018-000 MOBILIERS DE BUREAUX	26/01/2007	3 956,37		3 956,37	L 10,00	3 956,37	385,64	2 346,36			1 610,01
0019-000 2 ARMOIRES BUREAUX	22/06/2007	1 210,35		1 210,35	L 10,00	1 210,35	121,04	688,74			541,61
0020-000 BUREAU COURBE	27/07/2007	2 262,83		2 262,83	L 10,00	2 262,83	226,28	1 228,20			1 034,63
0021 COMPACT-CAISSON-SIEGE	10/10/2008	1 136,20		1 136,20	L 10,00	1 136,20	113,62	460,04			656,16
0022 MOBILIER BUREAU OFFICE DEPOT	07/12/2009	1 690,55		1 690,55	L 10,00	1 690,55	169,06	518,45			1 172,10
0023 MOBILIER DE BUREAU EN METRE C	10/12/2010	1 955,16		1 955,16	L 10,00	206,53	195,52	402,45			1 552,71
0024 2 SIEGES DE TRAVAIL SYNCHRONI	30/06/2011	476,01		476,01	L						
<b>Sous-total</b>		<b>32 354,84</b>		<b>32 354,84</b>		<b>22 068,52</b>	<b>1 926,76</b>	<b>23 995,38</b>			<b>7 883,45</b>

Total général	362 390,13	326 595,10	209 354,29	25 675,29	234 979,58	125 826,45
---------------	------------	------------	------------	-----------	------------	------------





## Annexes Légales

### PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 dont le total est de 1 316 385,29 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 17 525,00 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.

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

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





**REGLES ET METHODES COMPTABLES**

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

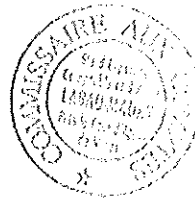
**COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT**

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions

- Informations et commentaires sur :
- Charges à payer et avoirs à établir
  - Ventilation du chiffre d'affaires net

**ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

- Crédit-bail mobilier
- Résultat des 5 derniers exercices





## 1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### 1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

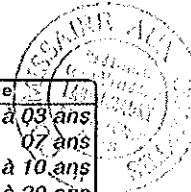
Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- 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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans





#### 1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

#### 1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

#### 1.4 - CREANCES ET DETTES

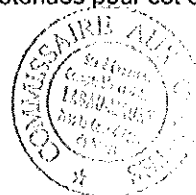
Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### 2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce



### 3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

- Pour donner une image fidèle en terme de provision pour congés payés, l'ensemble des congés payés dus et non pris ont été provisionnés au 31/12/2012, ce qui porte le montant à 46 069.59 euros pour l'année 2012. Les charges sociales correspondantes sont de 15459.94 euros. Les charges fiscales sur congés payés sont de 4 491.79 euros.

- La provision pour départ à la retraite a été complétée et passe de 39 930 euros au 31/12/2011 à 47 503 euros au 31/12/2012.

- Selon les souhaits de l'organisme financeur un crédit non reconductible de 71 200 euros a été porté au compte 195150 : CNR pour investissement.





## 4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

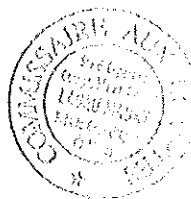
ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des Immos au début d'exo	Augmentat'	Diminutions	Valeur brute des Immos à fin d'exo	Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo
Fonds commercial					
Autres	4 643	235		4 879	
Terrains	35 795			35 795	
Constructions	138 073			138 073	
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Install. générales, agencements divers	65 028			65 028	
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles	117 243	2 593		139 280	
Immobilisations financières	21 000				
<b>TOTAL</b>	<b>381 782</b>	<b>2 828</b>		<b>383 054</b>	





## 5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortiss. au début d'exo	Augmentat <sup>n</sup> Dotations de l'exercice	Diminutions Amort. aff. élém. sortis	Montant des amortiss. à fin d'exo
Immobilisations incorporelles	2 032	2 847		4 879
Terrains				
Constructions	85 814	5 178		90 992
Install. techn., matériel et outillages industriels				
Install. générales, agencem., aménagem. divers	44 509	3 518		48 027
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	76 999	14 083		91 082
<b>TOTAL</b>	<b>209 354</b>	<b>25 625</b>		<b>234 980</b>





## 6 - ETAT DES PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Autres provisions réglementées				
Provisions	50 457	138 152	30 938	47 503
Sur immobilisations				
Sur stocks et en-cours				
Sur clients et comptes rattachés				
Autres dépréciations				
TOTAL	50 457	138 152	30 938	47 503





## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2012 12 mois	31/12/2011 12 mois	31/12/2010 12 mois	31/12/2009 12 mois	31/12/2008 12 mois
<b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>					
a ) Capital social					
b ) Nombre d'actions émises					
c ) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II - Résultat global des opérations effectives</b>					
a ) Chiffre d'affaires hors taxes	1 015 966	918 884	898 854	760 025	533 361
b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	143 512	109 552	190 009	251 319	68 672
c ) Impôt sur les bénéfices	3 675	1 620			
d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	139 837	107 932	190 009	251 319	68 672
e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	17 525	28 081	160 807	128 752	-22 637
f ) Montants des bénéfices distribués					
g ) Participation des salariés					
<b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c ) Dividende versé à chaque action					
<b>IV - Personnel :</b>					
a ) Nombre de salariés					
b ) Montant de la masse salariale	515 061	493 109	423 213	342 014	343 663
c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	188 068	168 560	135 141	85 435	89 264

Observations complémentaires