

**ASS ASSOCIATION COMPOSITEC**  
**73375 LE BOURGET DU LAC CEDEX**  
**Etats financiers**  
**Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012**



## Bilan Association

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilés	44 570,20	42 793,88	1 776,32	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	86 466,03		86 466,03	86 466,03
Constructions	1 022 688,61	527 258,73	495 429,88	539 005,42
Installations techniques, matériel et outillage	1 693 794,03	1 475 651,68	218 142,35	199 732,14
Autres immobilisations corporelles	123 431,52	110 842,30	12 589,22	8 621,59
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	5 400,00		5 400,00	3 000,00
Autres immobilisations financières	11 640,33		11 640,33	12 440,33
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 987 990,72</b>	<b>2 156 546,59</b>	<b>831 444,13</b>	<b>849 265,51</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.	15 704,63		15 704,63	21 981,11
En cours de production de services	898,00		898,00	2 895,00
Avances et acomptes versés sur commande	303,01		303,01	789,36
<b>Créances</b>				
Usagers et comptes rattachés	258 872,08		258 872,08	399 405,08
Autres créances	338 491,22		338 491,22	242 410,18
Divers				
Disponibilités	393,88		393,88	43 683,92
Charges constatées d'avance	5 855,70		5 855,70	13 602,97
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>620 518,52</b>		<b>620 518,52</b>	<b>724 767,62</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>3 608 509,24</b>	<b>2 156 546,59</b>	<b>1 451 962,65</b>	<b>1 574 033,13</b>

## Bilan Association

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	386 577,00	346 577,00
Report à nouveau	37 037,12	43 762,86
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-544 899,93</b>	<b>-6 725,74</b>
Subventions d'investissement	489 890,43	510 144,62
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>368 604,62</b>	<b>893 758,74</b>
Fonds associatifs avec droit de reprise		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Provisions pour risques	150 801,00	
Provisions pour charges	130 000,00	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>280 801,00</b>	
<b>FONDS DEDIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts	175 591,04	136 816,75
Découverts et concours bancaires	145 009,19	22 633,08
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	320 600,23	159 449,83
Emprunts et dettes financières diverses	1 700,00	2 800,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	100 000,00	500,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120 159,02	183 080,46
Dettes fiscales et sociales	208 084,00	221 169,76
Autres dettes	39 005,78	39 656,48
Produits constatés d'avance	13 008,00	73 617,86
<b>DETTES</b>	<b>802 557,03</b>	<b>680 274,39</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>1 451 962,65</b>	<b>1 574 033,13</b>

## Compte de résultat

	31/12/2012	31/12/2011
<b>Produits d'exploitation (1)</b>		
Ventes de marchandises	9 207	
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	897 414	1 134 846
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>906 621</b>	<b>1 134 846</b>
Dont à l'exportation		
Production stockée	-1 997	-7 383
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	423 877	425 020
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	46 439	81 668
Autres produits	1	3
<b>Total I</b>	<b>1 374 941</b>	<b>1 634 154</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>		
Achats de marchandises	9 207	
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	39 008	46 464
Variations de stock	6 276	-6 029
Autres achats et charges externes (a)	552 679	595 282
Impôts, taxes et versements assimilés	64 927	73 686
Salaires et traitements	672 574	633 976
Charges sociales	307 230	296 367
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	110 808	156 355
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		121
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	130 000	
Autres charges	95	18 564
<b>Total II</b>	<b>1 892 806</b>	<b>1 814 765</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-517 865</b>	<b>-180 612</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée III</b>		
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré IV</b>		
<b>Produits financiers</b>		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	16	262
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	18	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total V</b>	<b>34</b>	<b>262</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	7 641	5 881
Différences négatives de change		451
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total VI</b>	<b>7 641</b>	<b>6 332</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-IV)</b>	<b>-7 608</b>	<b>-6 070</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>-525 472</b>	<b>-186 682</b>

 **Compte de résultat (suite)**

	31/12/2012	31/12/2011
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	30 354	185 414
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
<b>Total VII</b>	<b>30 354</b>	<b>185 414</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	165	
Sur opérations en capital		92 307
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	150 801	
<b>Total VIII</b>	<b>150 966</b>	<b>92 307</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-120 612</b>	<b>93 107</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-101 184	-86 849
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 405 329</b>	<b>1 819 829</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>1 950 229</b>	<b>1 826 555</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>-544 900</b>	<b>-6 726</b>
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	42 792	24 940
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ASSOCIATION COMPOSITEC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012, dont le total est de 1 451 963 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 544 900 euros.

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

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

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2012 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

## Règles et méthodes comptables

### Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

- \* Constructions : 30 ans linéaire
- \* Agencements des constructions : 1 à 20 ans linéaire
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans linéaire
- \* Matériel et outillage industriels : 1 à 20 ans linéaire
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans linéaire
- \* Matériel de bureau : 2 à 3 ans linéaire
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 5 à 7 ans linéaire

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

### Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Règles et méthodes comptables

### Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entrée, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### Créances

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



## Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	41 070	3 500		44 570
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>41 070</b>	<b>3 500</b>		<b>44 570</b>
- Terrains	86 466			86 466
- Constructions sur sol propre	661 754			661 754
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	360 935			360 935
- Installations techniques, matériel et outillage Industriels	1 703 577	79 324	89 108	1 693 794
- Installations générales, agencements aménagement divers	20 358			20 358
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	94 511	8 562		103 073
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>2 927 601</b>	<b>87 887</b>	<b>89 108</b>	<b>2 926 380</b>
- Participations évaluées par mise en				
- Autres participations	3 000	2 400		5 400
- Prêts et autres immobilisations financières	12 440		800	11 640
<b>Immobilisations financières</b>	<b>15 440</b>	<b>2 400</b>	<b>800</b>	<b>17 040</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 984 112</b>	<b>93 787</b>	<b>89 908</b>	<b>2 987 991</b>

 **Notes sur le bilan**

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	3 500	87 887	2 400	93 787
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>	<b>3 500</b>	<b>87 887</b>	<b>2 400</b>	<b>93 787</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		89 108	800	89 908
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>		<b>89 108</b>	<b>800</b>	<b>89 908</b>

 Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
<b>Ventilation des dotations</b>			
Eléments amortis selon mode linéaire	1 724	109 084	110 808
<b>Dotations de l'exercice</b>	<b>1 724</b>	<b>109 084</b>	<b>110 808</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>			
Eléments cédés		89 108	89 108
<b>Diminutions de l'exercice</b>		<b>89 108</b>	<b>89 108</b>

### Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 614 859 euros et se ventile globalement de la façon suivante.

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	11 640		11 640
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	258 872	258 872	
Autres	338 491	338 491	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	5 856	5 856	
<b>Total</b>	<b>614 859</b>	<b>603 219</b>	<b>11 640</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FACTURE A ETABLIR	8 736
AVOIR A RECEVOIR	121
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	3 728
PRODUITS A RECEVOIR	322 768
<b>Total</b>	<b>335 353</b>

	Montant
<b>TOTAL</b>	

## Notes sur le bilan

## Provisions pour risques et charges

## Tableau des provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisée de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		280 801			280 801
<b>Total</b>		<b>280 801</b>			<b>280 801</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation		130 000			
Financières					
Exceptionnelles		150 801			

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 702 557 euros et se ventile globalement de la façon suivante.

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	145 009	145 009		
- à plus de 1 an à l'origine	175 591	117 175	56 286	2 130
Emprunts et dettes financières divers	1 700	1 700		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	120 159	120 159		
Dettes fiscales et sociales	208 084	208 084		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	39 006	39 006		
Produits constatés d'avance	13 008	13 008		
<b>Total</b>	<b>702 557</b>	<b>644 141</b>	<b>56 286</b>	<b>2 130</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice	61 677			

ENGAGEMENTS HORS BILAN :

Une convention d'avance de trésorerie a été consentie par le POLE EUROPEEN DE PLASTURGIE, pour un montant de 100 000 €uros, cette avance est consentie pour une durée de trois ans, moyennant un intérêt annuel au taux de 2 % sur le capital dû.

Le gage est constitué par COMPOSITEC sur le bien suivant : Presse 320 Tonnes (article 6), d'une valeur actuelle estimée à 100 000 €uros, cette presse est situé dans les locaux du PEP, sis 2 Rue Pierre & Marie Curie, 01100 BELLIGNAT, marque : BILLION.

L'Association COMPOSITEC, c'était engagé à souscrire, 300 Parts à 100 €uros, soit un montant de 30 000 €uros, au FONDS REGIONAL D'INVESTISSEMENT RHONE ALPES, la somme de 3 000 €uros, avait été versée au cours de l'année 2011, et 2 400 €uros sur l'année 2012, soit un montant de 5 400 €uros au 31/12/2012.

## Notes sur le bilan

## Charges à payer

Détail des charges à payer	Montant
FRE FACT NON PARVENUES	39 998
TVA S/ FNP	7 780
INTERETS COURUS S/EMPRUNT	677
AGIOS A PAYER	198
CONGES A PAYER	49 616
CHARGES SOCIALES A PAYER	17 214
CHARGE SOCIAL/CONGES PAYE	22 327
<b>Total</b>	<b>137 809</b>

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES D AVANCE	5 856		
<b>Total</b>	<b>5 856</b>		

## Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS D AVANCE	13 008		
<b>Total</b>	<b>13 008</b>		

 **Autres informations****Informations sur les dirigeants****Rémunérations allouées aux membres des organes de direction**

Les Dirigeants de l'Association, membre du conseil d'administration ne perçoivent aucune rémunération.

**DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION**

La Loi du 4 mai 2004 ouvre pour les salariés des entreprises françaises un droit à formation d'une durée de 20 heures minimum par an cumulable sur une période de 6 ans. Les dépenses engagées dans le cadre de ce droit individuel à la formation (D.I.F) sont considérées comme des charges de la période et ne donnent pas lieu à comptabilisation d'une provision sauf situation exceptionnelle.

Le nombre d'heures de formation correspondant au cumul des droits acquis par les salariés au cours de l'exercice s'élève

à **1 342.63 Heures.**

**LES INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE**

Elles sont calculées selon la méthode de rétrospective prorata temporis. Elles mesurent l'engagement actualisé de l'entreprise rapporté à l'ancienneté acquise à la date d'évaluation, soit la date de clôture de l'exercice social.

Cette méthode d'évaluation des droits passés consiste à proratiser les droits totaux acquis au terme (ancienneté acquise ancienneté totale).

Elles ont été calculées selon les hypothèses suivantes, et en application de la convention collective :

- Le taux d'actualisation est de **2.50 %**
- L'âge de départ à la retraite est de **62 Ans**
- Le taux de charges sociales utilisé est le taux moyen de l'entreprise
- Le taux de progression des salaires est de **1,00 %**
- Le taux de rotation du personnel est moyen
- Le montant des engagements est de **24 798 Euros avec charges**





 **Autres informations**

Engagements financiers

Engagements reçus

Plafonds des découverts autorisés :

CRCA	150 000 €
BANQUE DE SAVOIE	25 000 €

	Montant en euros
<b>Plafonds des découverts autorisés</b>	<b>175 000</b>
<b>Avals et cautions</b>	
<b>Autres engagements reçus</b>	
<b>Total</b>	<b>175 000</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

## Autres informations

## Crédit-Bail

	Terrains	Constructio	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			220 500		220 500
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
Amortissements					
Cumul exercices antérieurs			24 940		24 940
Exercice			42 792		42 792
Redevances payées			67 732		67 732
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer					
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice					

**Faits caractéristiques**

Autres éléments significatifs

**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS RENOUVELABLES**

Sur l'exercice a été comptabilisée dans les fonds propres au compte 102609, une subvention d'investissement du CONSEIL GENERAL DE LA SAVOIE :

- Montant de 40 000 €uros, utilisé à hauteur de 39 296.89, pour l'achat de matériel divers.

**TRAITE DE FUSION - ABSORPTION**

L'association COMPOSITEC et l'association POLE EUROPEEN DE LA PLASTURGIE, oeuvrant dans un but identique et partageant des intérêts communs dans le cadre du développement de la recherche dans les matériaux plastiques et composites, ont décidé de se rapprocher aux fins d'unir leur expérience et leurs moyens à partir du **1er Janvier 2013**.

Il a ainsi été décidé d'engager une fusion absorption de l'association COMPOSITEC par l'association POLE EUROPEEN DE LA PLASTURGIE, qui deviendra l'association "POLE EUROPEEN DE LA PLASTURGIE" (CENTRE TECHNIQUE DE LA PLASTURGIE ET DES COMPOSITES).

Par cette opération, l'association POLE EUROPEEN DE LA PLASTURGIE reprend l'ensemble du patrimoine et des engagements souscrits par l'association COMPOSITEC, laquelle sera dissoute au terme de la présente opération de fusion.

Suite à cette opération et à la demande de l'association POLE EUROPEEN DE LA PLASTURGIE, une provision pour restructuration d'un montant de 130 000 €uros, a été comptabilisée.

**CONTROLE FISCAL**

l'association COMPOSITEC, à fait l'objet d'une vérification de comptabilité de 19/09/2012 au 13/12/2012, concernant la période du 01/01/2009 au 31/12/2011, prorogée au 31/07/2012 pour les taxes sur le chiffre d'affaires, ainsi que les déclarations de crédit d'impôt recherche 2008 à 2011.

Une provision destinée à faire face aux conséquences du contrôle fiscale a été constituée pour un montant de : 150 801 €uros soit le risque maximum.

**CREDIT IMPOT RECHERCHE**

**Un crédit d'impôt recherche d'un montant de 97 456 €uros, a été comptabilisé au cours de l'exercice.**

## BILAN ASSOCIATION DETAIL

## Détail du bilan actif

COMPOSITEC

Bats de synthèse au 31/12/2012

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
<b>ACTIF</b>				
Immobilisations incorporelles				
- 205000 CONCESS.BREVETS LICENCES	44 570,20	0,00	44 570,20	41 070,20
- 280500 AMORT.CONC.BREVETS LICENC	0,00	42 793,88	-42 793,88	-41 070,20
Concessions, brevets et droits assimilés	44 570,20	42 793,88	1 776,32	0,00
Immobilisations corporelles				
- 211000 TERRAIN	86 466,03	0,00	86 466,03	86 466,03
Terrains	86 466,03	0,00	86 466,03	86 466,03
- 213100 BATIMENT	661 753,74	0,00	661 753,74	661 753,74
- 213500 AAI CONSTRUCT/AMENAGT INT	317 563,78	0,00	317 563,78	317 563,78
- 213510 AAI CONSTRUCTION MAUVES	43 371,09	0,00	43 371,09	43 371,09
- 281310 AMORT BATIMENT	0,00	292 240,29	-292 240,29	-270 182,05
- 281350 AMORT AAI CONST/AMENAGE B	0,00	218 451,35	-218 451,35	-201 377,08
- 281351 DOTATION AAI MAUVES	0,00	16 567,09	-16 567,09	-12 124,06
Constructions	1 022 688,61	527 258,73	495 429,88	539 005,42
- 215000 MATERIEL ET OUTILLAGE	389 302,72	0,00	389 302,72	391 146,01
- 215001 400T DEJA AMORTI PAR CFP	68 548,67	0,00	68 548,67	68 548,67
- 215100 MATERIEL LABORATOIRE	139 952,35	0,00	139 952,35	108 661,16
- 215401 PRESSE BMC	461 878,17	0,00	461 878,17	478 046,53
- 215402 MATERIEL INDUSTRIEL MOC	32 572,40	0,00	32 572,40	32 572,40
- 215403 MATERIEL OUTILLAGE PRIMACO	21 443,96	0,00	21 443,96	21 443,96
- 215404 MAT OUTILLAGE COMACO	26 430,40	0,00	26 430,40	26 430,40
- 215406 MATERIEL MAUVES	465 300,85	0,00	465 300,85	529 196,83
- 215407 MATERIEL R&D	46 877,86	0,00	46 877,86	46 371,16
- 215408 PROJET EURECOMP	1 160,10	0,00	1 160,10	1 160,10
- 215409 MATERIEL SMCECO	40 326,55	0,00	40 326,55	0,00
- 281500 AMORT.MATERIEL&OUTILLAGE	0,00	370 516,26	-370 516,26	-373 452,23
- 281501 DOT AMORT 400T PAR CFP	0,00	68 548,67	-68 548,67	-68 548,67
- 281510 DOTATIONS MAT DE LABO	0,00	63 286,65	-63 286,65	-51 445,99
- 281541 AMORTISSEMENT PRESSE BMC	0,00	461 878,17	-461 878,17	-478 046,53
- 281542 AMORT MATERIEL MOC	0,00	30 733,21	-30 733,21	-30 733,21
- 281543 AMORT MATERIEL PRIMACO	0,00	21 443,96	-21 443,96	-21 443,96
- 281544 AMORT MATERIEL COMACO	0,00	26 430,40	-26 430,40	-26 430,40
- 281546 AMORTISSEMENT MATERIEL MAUVES	0,00	404 870,98	-404 870,98	-448 748,69
- 281547 AMORT MATERIEL R & D	0,00	11 038,59	-11 038,59	-4 404,40
- 281548 AMORTISSEMENT MAT EURECOMP	0,00	1 160,10	-1 160,10	-591,10
- 281549 AMORT MATERIEL SMCECO	0,00	15 744,69	-15 744,69	0,00
Installations techniques, matériel et outillage	1 693 794,03	1 475 651,68	218 142,35	199 732,14
- 218100 INSTAL. GENERALE AMENAGEMENTS	20 358,12	0,00	20 358,12	20 358,12
- 218300 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	40 657,25	0,00	40 657,25	40 657,25
- 218306 MAT BUREAU INFORMATIQUE MAUVES	8 392,90	0,00	8 392,90	684,58
- 218400 MOBILIER	44 983,51	0,00	44 983,51	44 129,51
- 218406 MOBILIER MAUVES	9 039,74	0,00	9 039,74	9 039,74
- 281810 AMORT INST GENERALE AMENAGEMENT	0,00	19 045,07	-19 045,07	-18 075,38
- 281830 AMORT.MAT.BUREAU &INFOR.	0,00	40 555,05	-40 555,05	-40 199,64
- 281836 AMORT MAT BUR INFO ARDECHE	0,00	2 816,40	-2 816,40	-684,58


**BILAN ASSOCIATION DETAIL**
**Détail du bilan actif**

COMPOSITEC

Etat de synthèse au 31/12/2012

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
- 281840 AMORT. MOBILIER	0,00	44 180,34	-44 180,34	-43 946,54
- 281846 AMORTISSEMENT MOBILIER MAUVES	0,00	4 245,44	-4 245,44	-3 341,47
Autres immobilisations corporelles	123 431,52	110 842,30	12 589,22	8 621,59
Immobilisations financières				
- 261100 ACTIONS FRI	5 400,00	0,00	5 400,00	3 000,00
Participations et créances rattachées	5 400,00	0,00	5 400,00	3 000,00
- 275000 DEPOT GARANTIE/CONSIGNE	11 640,33	0,00	11 640,33	12 440,33
Autres immobilisations financières	11 640,33	0,00	11 640,33	12 440,33
ACTIF IMMOBILISE	2 987 990,72	2 156 546,59	831 444,13	849 265,51
Stocks				
- 310000 STOCK MATIERE PREMIERE	15 704,63	0,00	15 704,63	19 893,71
- 311000 STOCK MAT 1ERE ARDECHE	0,00	0,00	0,00	2 087,40
Matières premières et autres approv.	15 704,63	0,00	15 704,63	21 981,11
- 341100 EN COURS PRESTATIONS	898,00	0,00	898,00	2 895,00
En cours de production de services	898,00	0,00	898,00	2 895,00
- 409100 FOURNISSEURS AVANCE	303,01	0,00	303,01	789,36
Avances et acomptes versés sur commandes	303,01	0,00	303,01	789,36
Créances				
- 411110 CLIENTS DEBITEURS	250 136,08	0,00	250 136,08	389 791,99
- 416000 CLIENTS DOUTEUX	0,00	0,00	0,00	144,72
- 418100 FACTURE A ETABLIR	8 736,00	0,00	8 736,00	9 589,37
- 491000 PROV.DEPRE.CLIENTS	0,00	0,00	0,00	-121,00
Usagers et comptes rattachés	258 872,08	0,00	258 872,08	399 405,08
- 404000 FOURNISSEUR IMMOB.A PAYER	0,00	0,00	0,00	7 893,20
- 409800 AVOIR A RECEVOIR	120,57	0,00	120,57	347,88
- 425000 AVANCE PERSONNEL	2 000,00	0,00	2 000,00	3 500,00
- 444000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	0,00	0,00	0,00	85 249,00
- 445665 TVA DEDUCTIBLE 19.60 %	0,00	0,00	0,00	5 220,35
- 445860 TVA S/FACT.NON PARVENUES	9 874,34	0,00	9 874,34	9 913,57
- 448700 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	3 728,00	0,00	3 728,00	1 600,00
- 468700 PRODUITS A RECEVOIR	322 768,31	0,00	322 768,31	128 686,18
Autres créances	338 491,22	0,00	338 491,22	242 410,18
Divers				
- 512200 BANQUE DE SAVOIE/CPTE 399	322,24	0,00	322,24	0,00
- 512300 CREDIT AGRICOLE/CPTE 50	0,00	0,00	0,00	43 599,48
- 512400 CREDIT AGRICOLE/CPTE 51	71,64	0,00	71,64	84,44
Disponibilités	393,88	0,00	393,88	43 683,92
- 486000 CHARGES D'AVANCE	5 855,70	0,00	5 855,70	13 602,97
Charges constatées d'avance	5 855,70	0,00	5 855,70	13 602,97
ACTIF CIRCULANT	620 518,52	0,00	620 518,52	724 767,62
COMPTES DE REGULARISATION	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DEL'ACTIF</b>	<b>3 608 509,24</b>	<b>2 156 546,59</b>	<b>1 451 962,65</b>	<b>1 574 033,13</b>


**BILAN ASSOCIATION DETAIL**
**Détail du bilan passif**

COMPOSITEC

Etats de synthèse au 31/12/2012

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
<b>PASSIF</b>		
- 102600 SUBVENT INV 06/CG MATERIEL	60 000,00	60 000,00
- 102601 SUBV INV CISALB/POLLU 06	2 577,00	2 577,00
- 102602 SUBVENT INVEST /CG/2007	70 000,00	70 000,00
- 102603 SUBV INVESTISSEMENT 2008/CG	40 000,00	40 000,00
- 102604 SUBVENTION DYNAMO	54 000,00	54 000,00
- 102605 SUBVENTION C.G 2009	40 000,00	40 000,00
- 102607 SUBVENTION C.G 2010	40 000,00	40 000,00
- 102608 SUBV INVEST 2011 CG	40 000,00	40 000,00
- 102609 SUBVENTION INVESTISSEMENT 2012/CG	40 000,00	0,00
Fonds associatifs sans droit de reprise	386 577,00	346 577,00
- 119000 REPORT A NOUVEAU	37 037,12	43 762,86
Report à nouveau	37 037,12	43 762,86
RESULTAT DE L'EXERCICE	-544 899,93	-6 725,74
- 131330 SUBV.PRSSE+PLAT.TECHNOL 2000&2001	369 199,47	442 150,02
- 131331 SUBV. CONSEIL GENER.PRESSE BMC 2004	110 000,00	110 000,00
- 131370 SUBV. OUTIL PERIPHER. 2002 C.GENERAL	76 224,51	76 224,51
- 131400 SUBV.PRESSE BMC 2004 REGION	321 881,69	337 000,00
- 138100 SUBV.BAT.DATAR+CONS.GENERAL98+2000	762 245,09	762 245,09
- 138400 SUBV. CONS.GENERAL CHAUFFAGE2001	76 224,51	76 224,51
- 138500 SUB CG INVESTISSEMENTS 2005	50 000,00	50 000,00
- 138600 SUBVENTION COMACO	21 144,32	21 144,32
- 138300 SUBV.INVES.INSC.CPTE RESU	-1 275 884,84	-1 343 699,51
- 138301 SUBV INVESTIS COMACO	-21 144,32	-21 144,32
Subventions d'investissement	489 890,43	510 144,62
FONDS PROPRES	368 604,62	893 758,74
Fonds associatifs avec droit de reprise	0,00	0,00
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	0,00	0,00
- 151802 PROVISION CONTROLE FISCAL	150 801,00	0,00
Provisions pour risques	150 801,00	0,00
- 154000 PROVISION POUR RESTRUCTURATION	130 000,00	0,00
Provisions pour charges	130 000,00	0,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	280 801,00	0,00
FONDS DEDIES	0,00	0,00
Emprunts obligataires convertibles	0,00	0,00
- 164100 EMPRUNT 168 KF	0,00	41 714,66
- 164400 EMPRUNT CRCA 100000	0,00	4 045,90
- 164600 EMPRUNT ARCELOR	41 046,40	51 055,94
- 164700 EMPRUNT CRCA 2010	12 414,24	14 856,02
- 164800 EMPRUNT CA	21 453,52	24 918,52
- 164900 PRET PEP	100 000,00	0,00
- 168840 INTERETS COURUS S/EMPRUNT	676,88	225,61
Emprunts	175 591,04	136 816,75
- 512200 BANQUE DE SAVOIE/CPTE 399	0,00	22 365,16
- 512300 CREDIT AGRICOLE/CPTE 50	144 811,36	0,00
- 518600 AGIOS A PAYER	197,83	267,92

## BILAN ASSOCIATION DETAIL

## Détail du bilan passif

COMPOSITEC

Bats de synthèse au 31/12/2012

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
<i>Découverts et concours bancaires</i>	145 009,19	22 633,08
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	320 600,23	159 449,83
- 165100 DEPOT GARANTIE	1 700,00	2 800,00
Emprunts et dettes financières diverses	1 700,00	2 800,00
- 419100 CLIENTS ACOMPTES RECUS	100 000,00	500,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	100 000,00	500,00
- 401110 FOURNISSEURS CREDITEURS	72 381,83	141 453,51
- 408100 FRE FACT NON PARVENUES	39 997,61	33 453,87
- 408112 CREDIT BAIL A PAYER	0,00	1 791,12
- 408199 TVA S/ FNP	7 779,58	6 381,96
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120 159,02	183 080,46
- 421000 PERSONNEL REMUNFRAT.DUES	378,59	0,00
- 428200 CONGES A PAYER	49 616,00	40 733,00
- 431000 URSSAF	20 845,61	23 145,00
- 431100 URSSAF ARDECHE	3 120,47	2 816,00
- 437250 AGRR	13 766,54	14 394,00
- 437320 CGRCR	5 316,00	4 561,00
- 437330 AGF	2 252,43	2 349,00
- 437340 GENERALI	15 897,99	11 328,00
- 438600 CHARGES SOCIALES A PAYER	17 214,14	26 003,63
- 438602 CHARGE SOCIAL/CONGES PAYE	22 327,20	18 329,85
- 445510 TVA A DECAISSER	4 136,00	12 581,00
- 445665 TVA DEDUCTIBLE 19.60 %	91,37	0,00
- 445701 TVA COLLECTEE 19.60 %	40 237,51	62 919,56
- 445712 TVA A REVERSER SUBVENTION AERDECO	12 882,15	0,00
- 445870 TVA S/FACT.A ETABLIR	0,00	23,72
- 448600 IMPOT ET TAXE FAP	0,00	1 986,00
Dettes fiscales et sociales	208 084,00	221 169,76
- 411100 AVANCE CLIENTS	38 725,78	38 876,48
- 419700 AVOIRS A ETABLIR	0,00	500,00
- 467000 REMB REPAS ANCIENS	280,00	280,00
Autres dettes	39 005,78	39 656,48
- 487000 PRODUITS D'AVANCE	13 008,00	73 617,86
Produits constatés d'avance	13 008,00	73 617,86
DETTES	802 557,03	680 274,39
ECARTS DE CONVERSION	0,00	0,00
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>1 451 862,65</b>	<b>1 574 033,13</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>PRODUITS</b>						
<b>Ventes de marchandises</b>	<b>9 207,00</b>	<b>1,02</b>			<b>9 207,00</b>	
707100 - VENTE MATERIEL DAHER	9 207,00	1,02			9 207,00	
<b>Production vendue</b>	<b>897 414,25</b>	<b>98,98</b>	<b>1 134 845,86</b>	<b>100,00</b>	<b>-237 431,61</b>	<b>-20,92</b>
706101 - PRESTA FORMA*INITIALE	410 154,70	45,24	354 246,92	31,22	55 907,78	15,78
706102 - PRESTA FORMA*CONTINUE	131 664,74	14,52	195 188,57	17,20	-63 523,83	-32,54
706103 - PRESTATIONS FC ARDECHE	20 090,00	2,22	54 973,00	4,84	-34 883,00	-63,45
706105 - REFAC. FRS DEPL FORMATIO	10 624,91	1,17	6 083,40	0,54	4 541,51	74,65
706106 - PRESTATIONS CAP	48 584,19	5,36	51 314,02	4,52	-2 729,83	-5,32
706200 - PRESTATION TECHNOLOGIQU	135 194,08	14,91	294 062,28	25,91	-158 868,20	-54,03
706251 - PRESTA TECHNO MAUVES			3 610,00	0,32	-3 610,00	-100,00
706300 - PRESTATION R&D GENERAL	96 792,00	10,68	122 971,67	10,84	-26 179,67	-21,29
706800 - PROJET MOC			-8 990,00	-0,79	8 990,00	-100,00
706850 - PRESTATIONS COFAHE	-732,37	-0,08	4 547,00	0,40	-5 279,37	-116,11
708300 - LOCATION SALLE MAUVES	970,00	0,11	2 193,00	0,19	-1 223,00	-55,77
708301 - LOCATION MODUL A	25 600,00	2,82	20 400,00	1,80	5 200,00	25,49
708304 - LOCATION MAUVES	2 700,00	0,30	16 710,00	1,47	-14 010,00	-83,84
708305 - LOCATION SALLE SAVOIE	172,00	0,02	336,00	0,03	-164,00	-48,81
708500 - PROD ACTIVITES ANNEXES	1 700,00	0,19	2 150,00	0,19	-450,00	-20,93
709800 - ADHESIONS	13 900,00	1,53	15 050,00	1,33	-1 150,00	-7,64
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>906 621,25</b>	<b>100,00</b>	<b>1 134 845,86</b>	<b>100,00</b>	<b>-228 224,61</b>	<b>-20,11</b>
<b>Production stockée</b>	<b>-1 997,00</b>	<b>-0,22</b>	<b>-7 383,00</b>	<b>-0,65</b>	<b>5 386,00</b>	<b>-72,95</b>
713401 - EN COURS PRESTATIONS	-1 997,00	-0,22	2 675,00	0,24	-4 672,00	-174,65
713403 - EN COURS FORMATION CONTI			-1 089,00	-0,10	1 089,00	-100,00
713404 - VARIATION EN COURS R&D			-8 969,00	-0,79	8 969,00	-100,00
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>423 877,06</b>	<b>46,75</b>	<b>425 019,75</b>	<b>37,45</b>	<b>-1 142,69</b>	<b>-0,27</b>
740000 - SUB.FONCT.CONSEIL GENERA	100 000,00	11,03	100 000,00	8,81		
740100 - SUBVENTION REGION R.A	85 000,00	9,38	100 000,00	8,81	-15 000,00	-15,00
740407 - SUB CG ARDECHE	60 000,00	6,62	60 000,00	5,29		
740409 - SUBVENTIN AERDECO	-900,02	-0,10	29 928,75	2,64	-30 828,77	-103,01
740410 - SUB EXPLOITATION DROME	40 000,00	4,41	40 000,00	3,52		
740413 - SUBVENTION PROJET EUREC	61 807,94	6,82	52 553,00	4,63	9 254,94	17,61
740414 - SUBV RA ETUDE STRATEGIQU			21 200,00	1,87	-21 200,00	-100,00
740415 - SUBVENTION SMCECO	77 969,14	8,60	21 338,00	1,88	56 631,14	265,40
<b>Autres produits</b>	<b>46 439,94</b>	<b>5,12</b>	<b>81 671,00</b>	<b>7,20</b>	<b>-35 231,06</b>	<b>-43,14</b>
758000 - PROD DIVERS GESTION COUR	0,58		3,01		-2,43	-80,73
781500 - REPRISE PROV/RISQUE CHAR			27 470,00	2,42	-27 470,00	-100,00
781740 - REP/PROV.DEPREC.CREANCE	121,00	0,01			121,00	
791000 - TRANSF.CHARGES D'EXPLOIT.	33 743,08	3,72	28 470,11	2,51	5 272,97	18,52
791002 - RBSMT INDEMNITES JOURNAL	1 741,28	0,19	281,31	0,02	1 459,97	518,99
791003 - AVANTAGE NATURE VEHICULE	6 378,90	0,70	5 189,34	0,46	1 189,56	22,92
791005 - AIDE DEGRESSIVE EMPLOI	1 493,50	0,16			1 493,50	
791006 - FONGECIF REMBOURSEMENT			20 188,23	1,78	-20 188,23	-100,00
791007 - REMBOURSEMENT SINISTRES	2 961,60	0,33	69,00	0,01	2 892,60	NS
<b>Total</b>	<b>1 374 941,25</b>	<b>151,66</b>	<b>1 634 153,61</b>	<b>144,00</b>	<b>-259 212,36</b>	<b>-15,86</b>
<b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>						




**Compte de résultat détaillé**

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Achats de marchandises</b>	<b>9 207,00</b>	<b>1,02</b>			<b>9 207,00</b>	
607100 - ACHAT MATERIEL DAHER	9 207,00	1,02			9 207,00	
<b>Achats de matières premières</b>	<b>39 008,14</b>	<b>4,30</b>	<b>46 463,72</b>	<b>4,09</b>	<b>-7 455,58</b>	<b>-16,05</b>
601100 - ACH MAT 1ER FORMATION	6 348,49	0,70	4 554,46	0,40	1 794,03	39,39
601103 - ACH MAT 1ER PRESTATION			4 173,90	0,37	-4 173,90	-100,00
601104 - ACHAT MAT PREMIERES MAUV			624,81	0,06	-624,81	-100,00
601107 - ACHAT MAT PREM R&D			403,60	0,04	-403,60	-100,00
601108 - ACHAT MAT PREM AERDECO			453,04	0,04	-453,04	-100,00
602100 - ACHAT CONSOM FORMATION	469,08	0,05	439,11	0,04	29,97	6,83
602101 - ACHATS MAT CONSO FL MAUV			307,07	0,03	-307,07	-100,00
602103 - ACHAT CONSOM PRESTATION	10 455,55	1,15	7 072,38	0,62	3 383,17	47,84
602108 - ACHAT MAT CONSO R&D			1 183,47	0,10	-1 183,47	-100,00
602109 - ACHAT MAT CONSO AERDECO			414,05	0,04	-414,05	-100,00
602200 - ACH FOUR CONS FORMATION	11 778,51	1,30	22 213,14	1,96	-10 434,63	-46,98
602201 - CONSO.MAUVES	670,26	0,07	2 839,30	0,25	-2 169,04	-76,39
602203 - ACH FOURN CONS PREST	4 541,48	0,50	1 680,77	0,15	2 860,71	170,20
602204 - ACHAT FOURN CONS R&D	822,08	0,09	50,07		772,01	NS
602205 - ACHATS CONSO EURECOMP	3 246,60	0,36	54,55		3 192,05	NS
602206 - ACHAT MAT CONSO SMCECO	676,09	0,07			676,09	
<b>Var. Stock de matières premières</b>	<b>6 276,48</b>	<b>0,69</b>	<b>-6 028,92</b>	<b>-0,53</b>	<b>12 305,40</b>	<b>-204,11</b>
603100 - VARIAT STOCK MAT.PREMIER	4 189,08	0,46	-6 669,31	-0,59	10 858,39	-162,81
603110 - VARIAT STOCK MP ARDECHE	2 087,40	0,23	640,39	0,06	1 447,01	225,96
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>552 679,33</b>	<b>60,96</b>	<b>595 262,25</b>	<b>52,45</b>	<b>-42 582,92</b>	<b>-7,15</b>
604003 - ACH PRESTATIONS S/PT	881,60	0,10	10 313,00	0,91	-9 431,40	-91,45
604012 - ACHATS ETUDES AERDECO			4 900,00	0,43	-4 900,00	-100,00
604013 - ACHATS ETUDES R&D	570,00	0,06	7 476,67	0,66	-6 906,67	-92,38
604014 - ACHATS ETUDES SMCECO	4 720,00	0,52			4 720,00	
606120 - EAU MIXTE	-694,93	-0,08	3 355,74	0,30	-4 050,67	-120,71
606121 - EAU MAUVES	154,79	0,02	129,47	0,01	25,32	19,56
606130 - GAZ MIXTE	13 133,44	1,45	8 880,02	0,78	4 253,42	47,90
606135 - GAZ ARDECHE	4 504,95	0,50	4 366,27	0,38	138,68	3,18
606140 - CARBURANT VEILLE TECHN	22,53		954,84	0,08	-932,31	-97,64
606141 - CARBURANT MIXTE	11 295,92	1,25	8 658,01	0,76	2 637,91	30,47
606144 - CARBURANT EURECOMP	38,13		132,54	0,01	-94,41	-71,23
606146 - CARBURANT SMC ECO	42,84		186,11	0,02	-143,27	-76,98
606148 - CARBURANT AERDECO			52,84		-52,84	-100,00
606149 - CARBURANT R&D	266,67	0,03	58,65	0,01	208,02	354,68
606200 - ELECTRICITE	17 052,79	1,88	16 443,30	1,45	609,49	3,71
606202 - ELECTRICITE MAUVES	7 357,44	0,81	6 583,27	0,58	774,17	11,76
606300 - FOURN&PT EQUIP S/FL	3 754,27	0,41	4 158,78	0,37	-404,51	-9,73
606302 - ACH MAT &FOUR FORM MAUV	816,75	0,09	1 266,72	0,11	-449,97	-35,52
606303 - FOUR&PT EQUIP S/PREST	6 616,15	0,73	3 673,93	0,32	2 942,22	80,08
606305 - F.ENT.PT EQUIPM MIXTE	493,58	0,05	191,57	0,02	302,01	157,65
606307 - TRAITEMENT DECHETS	484,08	0,05	341,96	0,03	142,12	41,56
606310 - ACH MAT FOURN R&D	193,40	0,02	1 272,73	0,11	-1 079,33	-84,80
606311 - ACHAT MAT EURECOMP			83,62	0,01	-83,62	-100,00
606312 - ACHAT MAT FOURN AERDECO			459,40	0,04	-459,40	-100,00
606400 - FOURNITURE BUREAU S/FL	20,92		473,98	0,04	-453,06	-95,59
606401 - FOURNITURE BUREAU S/FC			286,00	0,03	-286,00	-100,00



## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
606405 - FOURNIT BUREAU M/CH MIXTE	5 137,03	0,57	6 196,67	0,55	-1 059,64	-17,10
606408 - ACH FOURNIT BUREAU R&D			70,00	0,01	-70,00	-100,00
611000 - SOUS-TRAITANCE GENERALE	8 800,00	0,97	2 640,00	0,23	6 160,00	233,33
611002 - INFORMATIQUE MIXTE	977,00	0,11	900,00	0,08	77,00	8,56
611100 - ETS SRA TELESURV MIXTE	2 007,57	0,22	1 446,73	0,13	560,84	38,77
611200 - ELIS ENTRETIEN BLOUSES	1 149,43	0,13	1 011,29	0,09	138,14	13,66
612200 - CREDIT BAIL MATERIEL	23 317,32	2,57	23 317,32	2,05		
612201 - CREDIT BAIL PRESSE	19 475,04	2,15	1 622,92	0,14	17 852,12	NS
613200 - LOCATION SALLES S/FL	117,60	0,01	117,60	0,01		
613205 - LOCAT.SALLES M/CH MIXTE	51 869,00	5,72	47 617,68	4,20	4 251,32	8,93
613500 - LOCATION MAT S/FL	2 398,69	0,26	1 520,13	0,13	878,56	57,80
613501 - LOCAT MAT S/PREST	84,60	0,01	1 219,37	0,11	-1 134,77	-93,06
613502 - LOCATION MAT M/CHG MIXTE	817,06	0,09	715,25	0,06	101,81	14,23
613506 - LOCAT.COMPAQ INFOR. MIXTE	15 546,74	1,71	1 132,19	0,10	14 414,55	NS
613507 - LOCATION SERVICE INFO MIXT	3 500,70	0,39	3 769,50	0,33	-268,80	-7,13
613508 - LOCAT COMPAQ INFO FL	2 395,20	0,26	2 395,20	0,21		
613510 - LOC.LONGUE DUREE MIXTE	16 492,56	1,82	15 083,75	1,33	1 408,81	9,34
613511 - LOCAT AUTO EXCEPT S/FL	661,68	0,07	2 568,36	0,23	-1 906,68	-74,24
613512 - LOCATION AUTO EXCEPT S/FC	3 443,71	0,38	4 000,45	0,35	-556,74	-13,92
613513 - LOCAT AUTO EXCEPT S/PT	280,67	0,03	227,18	0,02	53,49	23,55
613516 - LOC AUTO EXCEPT MIXTE	823,47	0,09	656,06	0,06	167,41	25,52
613517 - LOCATION AUTO CAP	295,22	0,03	698,92	0,06	-403,70	-57,76
613521 - LOCATION AUTO AERDECO			285,04	0,03	-285,04	-100,00
613522 - LOC AUTO R&D	2 339,65	0,26	666,66	0,06	1 672,99	250,95
613523 - LOCAT AUTO SMCECO	114,84	0,01	294,40	0,03	-179,56	-60,99
613524 - LOCAT AUTO EURECOMP	136,85	0,02	147,22	0,01	-10,37	-7,04
613525 - LOC AUTO VEILLE TECHNO	123,24	0,01	2 580,78	0,23	-2 457,54	-95,22
614100 - CHARGES COPROPRIETE/SAG	6 446,30	0,71	6 191,75	0,55	254,55	4,11
615200 - ENTRETIEN LOCAUX MIXTE	15 049,56	1,66	15 213,07	1,34	-163,51	-1,07
615210 - ENTRET LOCAUX MAUVES	5 900,85	0,65	4 056,02	0,36	1 844,83	45,48
615501 - ENT MAT OUTIL S /FORMATION	3 309,74	0,37			3 309,74	
615502 - ENTRETIEN REPARAT R&D			638,40	0,06	-638,40	-100,00
615503 - ENT MAT OUTIL S/ PRESTATIO	23 165,88	2,56	20 653,93	1,82	2 511,95	12,16
615504 - ENT MAT OUT PREST ARDECH	3 122,08	0,34	1 849,74	0,16	1 272,34	68,78
615505 - ENTRETIEN VEHICULE MIXTE	4 744,86	0,52	6 089,67	0,54	-1 344,81	-22,08
615600 - MAINT INFOR/COPIEUR MIXTE	11 007,07	1,21	9 541,75	0,84	1 465,32	15,36
615602 - MAINT INFO/COPIEUR MAUVES			12,54		-12,54	-100,00
616100 - ASSURANCES MULTIRISQUES	18 527,12	2,04	17 178,90	1,51	1 348,22	7,85
616400 - ASSURANCE RESP.CIVILE	6 759,76	0,75	6 526,86	0,58	232,90	3,57
616500 - ASS VEHIC SCTE	4 808,96	0,53	4 213,66	0,37	595,30	14,13
618102 - ABONNEM OUVRAGES S/PRES	714,92	0,08	687,00	0,06	27,92	4,06
618104 - ABONNEMENT OUVRAGE FOR	256,70	0,03	1 129,63	0,10	-872,93	-77,26
618105 - ABONNEM .OUVRAGES MIXTE	880,67	0,10	1 077,69	0,09	-197,02	-18,28
618300 - DOCUMENTATION TECHNIQUE	860,00	0,09	2 004,50	0,18	-1 144,50	-57,10
618301 - DOCUMENTATION FC	66,75	0,01			66,75	
618505 - INSCRIPT SEMINAIRES MIXTE	142,00	0,02			142,00	
618507 - CONFERENCE AERDECO			564,38	0,05	-564,38	-100,00
618508 - CONFERENCE VEILLE TECHN	300,00	0,03	2 282,96	0,20	-1 982,96	-85,86
621101 - FRAIS DIVERS PERSONNEL			5 705,46	0,50	-5 705,46	-100,00

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
621400 - PERSONNEL EXT A L ENTREP			5 012,50	0,44	-5 012,50	-100,00
622200 - COMMISSIONS /VENTES			1 457,60	0,13	-1 457,60	-100,00
622260 - HONORAIRES COMPTA MIXTE	20 083,50	2,22	12 319,50	1,09	7 764,00	63,02
622600 - HONORAIRES RECRUT PT			5 950,00	0,52	-5 950,00	-100,00
622601 - HONO DIVERS MIXTE	27 585,93	3,04	39 992,50	3,52	-12 406,57	-31,02
622602 - HONORAIRES CIR	17 931,02	1,98	18 755,33	1,65	-824,31	-4,40
622609 - HONORAIRES FORMATION	3 984,00	0,44	5 720,00	0,50	-1 736,00	-30,35
622614 - HONORAIRES CRA			25,60		-25,60	-100,00
622640 - HONO COMMIS. CPTE MIXTE	2 141,00	0,24	1 040,00	0,09	1 101,00	105,87
622650 - HONO INTERVENANTS S/FL	24 994,63	2,76	22 268,23	1,96	2 726,40	12,24
622651 - HONO INTERVENANT S/FC	5 282,00	0,58	45 491,92	4,01	-40 209,92	-88,39
622655 - HONO INTERV S/CH MIXTE			4 500,00	0,40	-4 500,00	-100,00
622660 - HONO TECHNI/PRESTATION	1 100,00	0,12			1 100,00	
622682 - HONORAIRES HIPERCOMP	6 500,00	0,72			6 500,00	
622700 - FRAIS ACTES	139,26	0,02	1 640,00	0,14	-1 500,74	-91,51
623000 - PUBLICITE S/FL	6 088,82	0,67	8 727,75	0,77	-2 638,93	-30,24
623001 - PUBLICITE S/FC	1 256,00	0,14	1 325,00	0,12	-69,00	-5,21
623002 - PUBLICITE CAP	832,50	0,09	960,20	0,08	-127,70	-13,30
623005 - PUBLICITE M/CHARGES MIXTE	718,49	0,08	819,22	0,07	-100,73	-12,30
623007 - PUB/PRESTATIONS			336,80	0,03	-336,80	-100,00
623008 - PUR COMPOSITES RA			56,00		-56,00	-100,00
623300 - SALON/FOIRE/EXPO S/FL	1 091,64	0,12	2 125,22	0,19	-1 033,58	-48,63
623302 - FRAIS SALON PREST			34,59		-34,59	-100,00
623305 - SALON/FOIRE EXPO M/CH MIX	7 201,70	0,79	1 749,34	0,15	5 452,36	311,68
623307 - FRAIS SALON R&D			10 126,00	0,89	-10 126,00	-100,00
623400 - CADEAUX CLIENTS	397,71	0,04	609,75	0,05	-212,04	-34,77
624100 - FRAIS TRANSPORT S/FL	774,62	0,09	964,07	0,08	-189,45	-19,65
624101 - TRANSPORT.S/FC	225,06	0,02	378,28	0,03	-153,22	-40,50
624102 - TRANSPORT S/PRESTATIONS	4 349,68	0,48	3 654,18	0,32	695,50	19,03
624105 - TRANSPORT S/CHG MIXTE	19,90		19,50		0,40	2,05
624108 - TRANSP FL MAUVES	38,67		150,92	0,01	-112,25	-74,38
624109 - TRANSPORT R&D	277,12	0,03	171,53	0,02	105,59	61,56
624110 - TRANSPORT AERDECO			258,83	0,02	-258,83	-100,00
624111 - TRANSPORT COMPOSITES RA			42,00		-42,00	-100,00
624113 - TRANSPORT EURECOMP	55,40	0,01			55,40	
625000 - FR.DEPLACEMENT S/FL	14 820,27	1,63	13 702,02	1,21	1 118,25	8,16
625001 - FR.DEPLACEMENT S/FC	15 858,04	1,75	16 467,68	1,45	-609,64	-3,70
625002 - FR. DEPLACEMENT S/PRESTATION	3 519,40	0,39	3 367,93	0,30	151,47	4,50
625005 - FR. DEPLACEMENT S/CH MIXTE	8 558,52	0,94	5 402,19	0,48	3 156,33	58,43
625011 - DEPLACEMENT COFAHE			424,90	0,04	-424,90	-100,00
625014 - DEPLACEMENT AERDECO			2 098,00	0,18	-2 098,00	-100,00
625017 - FRAIS DEPLACEMENT EURECOMP	1 061,73	0,12	1 845,83	0,16	-784,10	-42,48
625018 - DEPLACEMENT PROJET LEONARDO			210,96	0,02	-210,96	-100,00
625019 - DEPLACEMENT QUALITE			1 474,27	0,13	-1 474,27	-100,00
625020 - DEPLACEMENT SMCECO	544,82	0,06	709,41	0,06	-164,59	-23,20
625021 - DEPLACEMENT R&D VEILLE TE	740,88	0,08	10 303,38	0,91	-9 562,50	-92,81
625022 - DEPLACEMENT CAP	4 638,76	0,51	4 692,10	0,41	-53,34	-1,14
625023 - DEPLACEMENT R&D	5 885,92	0,65	1 442,60	0,13	4 443,32	308,01
625024 - DEPLACEMENT CRECOF	432,29	0,05			432,29	

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
625025 - DEPLACEMENT HIPERCOMP	77,15	0,01			77,15	
625100 - FR. DEPLACEMENT REFACT S/FL	141,15	0,02	153,45	0,01	-12,30	-8,02
625101 - FR. DEPLACEMENT REFACT S/FC	455,92	0,05			455,92	
625109 - DEPLACEMENT QUALITE	592,58	0,07			592,58	
625610 - DEPL. INTERV S/FL	905,50	0,10	779,50	0,07	126,00	16,16
625700 - DEPL. INTERV MIXTE			150,00	0,01	-150,00	-100,00
625701 - RECEPTIONS S/FL	1 031,61	0,11	1 096,68	0,10	-65,07	-5,93
625706 - RECEPTIONS M/CH MIXTE	2 380,78	0,26	3 789,03	0,33	-1 408,25	-37,17
625709 - RECEPTION S/FC			176,60	0,02	-176,60	-100,00
625710 - RECEPTION CAP			25,02		-25,02	-100,00
626100 - AFFRANCHISSEMENT S/FL	12,95				12,95	
626101 - AFFRANCHISSEMENT S/FC			14,57		-14,57	-100,00
626102 - AFFRANCHISSEMENT S/PREST	66,73	0,01	19,23		47,50	247,01
626105 - AFFRANCHISSEMENT MIXTE	2 880,51	0,32	4 046,20	0,36	-1 165,69	-28,81
626200 - BOITE POSTALE MIXTE	59,00	0,01	59,00	0,01		
626300 - TEL/FAX/PORTABLE MIXTE	5 001,91	0,55	5 437,77	0,48	-435,86	-8,02
626301 - TEL FAX ALARME PORT ARDE	849,95	0,09	1 012,35	0,09	-162,40	-16,04
626400 - INTERNET S/FL	565,97	0,06	573,57	0,05	-7,60	-1,33
626401 - INTERNET MIXTE	478,26	0,05	430,58	0,04	47,68	11,07
626403 - INTERNET ARDECHE	424,80	0,05	438,66	0,04	-13,86	-3,16
627000 - FRAIS BANQUE MIXTE	1 575,84	0,17	917,99	0,08	657,85	71,66
627200 - FRAIS CREDIT BAIL	35,00		50,00		-15,00	-30,00
628105 - ADHESION ORGANISME MIXTE	5 921,03	0,65	4 050,42	0,36	1 870,61	46,18
<b>Total</b>	<b>607 170,95</b>	<b>66,97</b>	<b>635 697,05</b>	<b>56,02</b>	<b>-28 526,10</b>	<b>-4,49</b>
<b>MARGE GLOBALE</b>	<b>767 770,30</b>	<b>84,68</b>	<b>998 456,56</b>	<b>87,98</b>	<b>-230 686,26</b>	<b>-23,10</b>
<b>CHARGES</b>						
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>64 926,83</b>	<b>7,16</b>	<b>73 685,99</b>	<b>6,49</b>	<b>-8 759,16</b>	<b>-11,89</b>
631200 - TAXE APPRENTISSAGE	4 329,00	0,48	4 148,00	0,37	181,00	4,36
633300 - FORMAT.PLASTIFAF/FONGECI	31 616,46	3,49	40 371,90	3,56	-8 755,44	-21,69
635110 - CFE CVAE	11 551,00	1,27	11 687,00	1,03	-136,00	-1,16
635120 - TAXES FONCIERES	17 430,37	1,92	17 081,03	1,51	349,34	2,05
637400 - FRAIS DE DOUANE			398,06	0,04	-398,06	-100,00
<b>Salaires et Traitements</b>	<b>672 574,25</b>	<b>74,18</b>	<b>633 976,04</b>	<b>55,86</b>	<b>38 598,21</b>	<b>6,09</b>
641000 - REMUNERATIONS PERSONNE	663 691,25	73,20	632 214,04	55,71	31 477,21	4,98
641200 - CONGES PAYES	8 883,00	0,98	-188,00	-0,02	9 071,00	NS
641400 - INDEMNITE TRANSACTION			1 950,00	0,17	-1 950,00	-100,00
<b>Charges sociales</b>	<b>307 230,36</b>	<b>33,89</b>	<b>296 366,53</b>	<b>26,12</b>	<b>10 863,83</b>	<b>3,67</b>
645100 - COTISATIONS A L'URSSAF	209 975,12	23,16	205 742,41	18,13	4 232,71	2,06
645210 - GENERALI + AGF	4 412,60	0,49	4 880,55	0,43	-467,95	-9,59
645300 - AGRR RETRAITE	45 378,63	5,01	43 608,16	3,84	1 770,47	4,06
645301 - FRAIS MEDICAUX GRAS	15 696,12	1,73	14 440,57	1,27	1 255,55	8,69
645302 - PREVOYANCE PERSO GRAS	13 032,30	1,44	11 936,00	1,05	1 096,30	9,18
645320 - COTIS.CGRCR	12 032,99	1,33	12 936,97	1,14	-903,98	-6,99
647500 - ME.TRAVAIL/LABO/PHARMACIE	2 705,25	0,30	2 906,47	0,26	-201,22	-6,92
648200 - CHARGES/PROV CP+RTT	3 997,35	0,44	-84,60	-0,01	4 081,95	NS

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Amortissements et provisions</b>	<b>240 808,14</b>	<b>26,56</b>	<b>156 475,95</b>	<b>13,79</b>	<b>84 332,19</b>	<b>53,89</b>
681110 - DOT.AMORT.IMMO.INCORP.	1 723,68	0,19	542,14	0,05	1 181,54	217,94
681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	109 084,46	12,03	155 812,81	13,73	-46 728,35	-29,99
681500 - DOT PROV RISQUE RESTRUCT	130 000,00	14,34			130 000,00	
681740 - PROVISION CLIENTS DOUTEU			121,00	0,01	-121,00	-100,00
<b>Autres charges</b>	<b>95,26</b>	<b>0,01</b>	<b>18 563,73</b>	<b>1,64</b>	<b>-18 468,47</b>	<b>-99,49</b>
651000 - DROITS COPIES APPRENTIS	92,72	0,01	80,56	0,01	12,16	15,09
654400 - CREANCES IRRECOUVRABLES			18 480,00	1,63	-18 480,00	-100,00
658000 - CHARGES DIV.GEST.COURANT	2,54		3,17		-0,63	-19,87
<b>Total</b>	<b>1 285 634,84</b>	<b>141,81</b>	<b>1 179 068,24</b>	<b>103,90</b>	<b>106 566,60</b>	<b>9,04</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-517 864,54</b>	<b>-57,12</b>	<b>-180 611,68</b>	<b>-15,92</b>	<b>-337 252,86</b>	<b>186,73</b>
<b>Produits financiers</b>	<b>33,64</b>		<b>261,79</b>	<b>0,02</b>	<b>-228,15</b>	<b>-87,15</b>
764000 - REVENUS SUR SICAV	15,74		261,79	0,02	-246,05	-93,99
766000 - GAINS DE CHANGE	17,90				17,90	
<b>Charges financières</b>	<b>7 641,22</b>	<b>0,84</b>	<b>6 331,80</b>	<b>0,56</b>	<b>1 309,42</b>	<b>20,68</b>
661100 - INTERETS DES EMPRUNTS	5 500,37	0,61	5 491,19	0,48	9,18	0,17
661600 - INTERETS BANCAIRE	2 140,79	0,24	389,74	0,03	1 751,05	449,29
666000 - PERTE DE CHANGE	0,06		450,87	0,04	-450,81	-99,99
<b>Résultat financier</b>	<b>-7 607,58</b>	<b>-0,84</b>	<b>-6 070,01</b>	<b>-0,53</b>	<b>-1 537,57</b>	<b>25,33</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-525 472,12</b>	<b>-57,96</b>	<b>-186 681,69</b>	<b>-16,45</b>	<b>-338 790,43</b>	<b>181,48</b>
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>30 354,19</b>	<b>3,35</b>	<b>185 414,09</b>	<b>16,34</b>	<b>-155 059,90</b>	<b>-83,63</b>
775200 - PROD CESSION DES IMMOS	10 100,00	1,11	93 214,00	8,21	-83 114,00	-89,16
777000 - Q.PART SUBV.INVEST.	20 254,19	2,23	92 200,09	8,12	-71 945,90	-78,03
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>150 966,00</b>	<b>16,65</b>	<b>92 307,14</b>	<b>8,13</b>	<b>58 658,86</b>	<b>63,55</b>
671200 - PENALITES	165,00	0,02			165,00	
675200 - VNC IMMO CEDEES			92 307,14	8,13	-92 307,14	-100,00
687500 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	150 801,00	16,63			150 801,00	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-120 611,81</b>	<b>-13,30</b>	<b>93 106,95</b>	<b>8,20</b>	<b>-213 718,76</b>	<b>-229,54</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	<b>-101 184,00</b>	<b>-11,16</b>	<b>-86 849,00</b>	<b>-7,65</b>	<b>-14 335,00</b>	<b>16,51</b>
697000 - CREDIT APPRENTI	-3 728,00	-0,41	-1 600,00	-0,14	-2 128,00	133,00
699500 - CREDIT IMPOT RECHERCHE	-97 456,00	-10,75	-85 249,00	-7,51	-12 207,00	14,32
<b>EXCEDENT OU PERTE</b>	<b>-544 899,93</b>	<b>-60,10</b>	<b>-6 725,74</b>	<b>-0,59</b>	<b>-538 174,19</b>	<b>NS</b>

 **Soldes intermédiaires de gestion**

	du.01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du.01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	9 207	100,00			9 207	
Coût d'achats marchandises vendues	9 207	100,00			9 207	
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
Production vendue	897 414	100,00	1 134 846	100,00	-237 432	-20,92
Production stockée	-1 997	-0,22	-7 383	-0,65	5 386	-72,95
Production immobilisée						
Cie de matières et sous-traitance	51 456	5,73	63 124	5,56	-11 668	-18,48
<b>MARGE DE PRODUCTION</b>	<b>843 961</b>	<b>94,25</b>	<b>1 064 338</b>	<b>94,40</b>	<b>-220 377</b>	<b>-20,71</b>
<b>TOTAL ACTIVITE H.T</b>	<b>904 624</b>	<b>100,00</b>	<b>1 127 463</b>	<b>100,00</b>	<b>-222 839</b>	<b>-19,76</b>
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	<b>843 961</b>	<b>93,29</b>	<b>1 064 338</b>	<b>94,40</b>	<b>-220 377</b>	<b>-20,71</b>
Autres achats et charges externes	546 508	60,41	572 573	50,78	-26 065	-4,55
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>297 453</b>	<b>32,88</b>	<b>491 766</b>	<b>43,62</b>	<b>-194 313</b>	<b>-39,51</b>
Subventions d'exploitation	423 877	46,86	425 020	37,70	-1 143	-0,27
Impôts, taxes et versements assimilés	64 927	7,18	73 686	6,54	-8 759	-11,89
Charges de personnel	979 805	108,31	930 343	82,52	49 462	5,32
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-323 401</b>	<b>-35,75</b>	<b>-87 243</b>	<b>-7,74</b>	<b>-236 158</b>	<b>270,69</b>
Reprises s/ charges et Transferts	46 439	5,13	81 668	7,24	-35 229	-43,14
Autres produits	1		3		-2	-80,73
Dotations aux amortissements et prov.	240 808	26,62	156 476	13,88	84 332	53,89
Autres charges	95	0,01	18 564	1,65	-18 468	-99,49
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-517 865</b>	<b>-57,25</b>	<b>-180 612</b>	<b>-16,02</b>	<b>-337 253</b>	<b>186,73</b>
Quote part des op. faites en commun						
Produits financiers	34		262	0,02	-228	-87,15
Charges financières	7 641	0,84	6 332	0,56	1 309	20,68
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>-525 472</b>	<b>-58,09</b>	<b>-186 682</b>	<b>-16,56</b>	<b>-338 790</b>	<b>181,48</b>
Produits exceptionnels	30 354	3,36	185 414	16,45	-155 060	-83,63
Charges exceptionnelles	150 966	16,89	92 307	8,19	58 659	63,55
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-120 612</b>	<b>-13,33</b>	<b>93 107</b>	<b>8,26</b>	<b>-213 719</b>	<b>-229,54</b>
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	-101 184	-11,19	-86 849	-7,70	-14 335	16,51
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-544 900</b>	<b>-60,23</b>	<b>-6 726</b>	<b>-0,60</b>	<b>-538 174</b>	<b>NS</b>









# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

## ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

N° 2065 Ter  
(2012)

Désignation de l'entreprise **ASS ASSOCIATION COMPOSITEC**  
et Date de clôture de l'exercice **31/12/2012**

(À ne remplir que sur les exemplaires «en continu»)

### H AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME

figurant à l'actif de l'entreprise ou dont celle-ci a assumé les frais d'entretien.  
Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle.

Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres

Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation

Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)
PARTNER OUTD 92 CH DIN	COMPOSITEC ASSOCIATION  73375 LE BOURGET DU LAC CEDEX	NP			
PEUGEOT 5008 112 CH DIN	COMPOSITEC ASSOCIATION  73375 LE BOURGET DU LAC CEDEX	NP			
CITROEN C A 8 CV	COMPOSITEC ASSOCIATION  73375 LE BOURGET DU LAC CEDEX	NP			

### I DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

### J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

#### RÉMUNÉRATIONS

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur la DADS 1 ou modèle 2460 de 2011, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

### K CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION MOINS-VALUES À LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant page 10 sur la notice n° 2033-NOT, n° 2033-C, Cadre III)

Taux de 15 %  
(art. 219 I a ter et quater du CGI)

MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice

MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice

MVLT réalisée au cours de l'exercice

MVLT restant à reporter

### L RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (Articles 223 A à U du C.G.I.)

– Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

– Résultat fiscal de cette société déterminé comme si elle n'était pas membre du groupe (report du résultat figurant sur le tableau n°2058 A bis).

bénéfice ou déficit  
(indiquer + ou - selon le cas)

plus ou moins-values à  
long terme imposables au taux de 15 %

plus ou moins-values à long terme afférentes à  
des cessions de titre de sociétés à prépondérance  
immobilière cotées et imposables au taux de 19%

Chiffre d'affaires TTC

plus ou moins-values à long terme  
imposables au taux de 0 %

– Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n°<sup>OS</sup> d'identification de la société mère.

n° SIRET

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise ASS ASSOCIATION COMPOSITEC Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12Adresse de l'entreprise 73375 LE BOURGET DU LAC CEDEX Durée de l'exercice précédent\* 12Numéro SIRET\* 3 8 4 5 5 7 5 8 3 0 0 0 1 8 Néant \*

				Exercice N clos le, 31/12/2012		N-1 31/12/2011			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC					
	Frais de développement *	CX		CQ					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	44 570	AG	42 793	1 776			
	Fonds commercial (1)	AH		AI					
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK					
	Avancés et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	86 466	AO		86 466		86 466	
	Constructions	AP	1 022 688	AQ	527 258	495 429		539 005	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 693 794	AS	1 475 651	218 142		199 732	
	Autres immobilisations corporelles	AT	123 431	AU	110 842	12 589		8 621	
	Immobilisations en cours	AV		AW					
	Avances et acomptes	AX		AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
	Autres participations	CU	5 400	CV		5 400		3 000	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC					
	Autres titres immobilisés	BD		BE					
	Prêts	BF		BG					
Autres immobilisations financières*	BH	11 640	BI		11 640		12 440		
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	2 987 990	BK	2 156 546	831 444		849 265	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	15 704	BM		15 704		21 981
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP	898	BQ		898		2 895
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT		BU				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	303	BW		303		789
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	258 872	BY		258 872		399 405
		Autres créances (3)	BZ	338 491	CA		338 491		242 410
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....	CD		CE				
Disponibilités		CF	393	CG		393		43 683	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	5 855	CI		5 855		13 602	
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	620 518	CK		620 518		724 767	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		CO	3 608 509	LA	2 156 546	1 451 962		1 574 033	
Renvois : (1) Dont droit au bail :				CP		(3) Part à plus d'un an	CR		
Clause de réserve de propriété :*									
					Stocks :			Créances :	

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ASS ASSOCIATION COMPOSITEC		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....	DA	386 577	346 577	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ )	DG			
	Report à nouveau	DE	37 037	43 762	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	( 544 899)	( 6 725)	
	Subventions d'investissement	DJ	489 890	510 144	
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	368 604	893 758	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	150 801		
	Provisions pour charges	DQ	130 000		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	280 801		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	320 600	159 449	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI )	DV	1 700	2 800	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	100 000	500	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	120 159	183 080	
	Dettes fiscales et sociales	DY	208 084	221 169	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	39 005	39 656	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	13 008	73 617	
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	802 557	680 274	
	Ecart de conversion passif* (V)	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	1 451 962	1 574 033	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	644 141	577 601		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	145 009	22 633		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

		Désignation de l'entreprise : ASS ASSOCIATION COMPOSITEC				Néant <input type="checkbox"/> *			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
		Exercice N		Exercice (N - 1)					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	9 207	FB		FC	9 207		
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF		
			FG	897 414	FH		FI	897 414	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	906 621	FK		FL	906 621	1 134 845	
	Production stockée*					FM	( 1 997)	( 7 383)	
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	423 877	425 019	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	46 439	81 667	
	Autres produits (1) (11)					FQ		3	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	1 374 941	1 634 153
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	9 207		
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	39 008	46 463	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	6 276	( 6 028)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	552 679	595 262	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	64 926	73 685	
	Salaires et traitements*					FY	672 574	633 976	
	Charges sociales (10)					FZ	307 230	296 366	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	110 808	156 354
			- dotations aux provisions*				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		121
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	130 000	
	Autres charges (12)						GE	95	18 563
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	1 892 805	1 814 765	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	( 517 864)	( 180 611)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)		GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	15	261	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN	17		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	33	261	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	7 641	5 880	
	Différences négatives de change					GS		450	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	7 641	6 331	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	( 7 607)	( 6 070)	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	( 525 472)	( 186 681)	

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ASS ASSOCIATION COMPOSITEC		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	30 354		185 414
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	30 354		185 414
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	165		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			92 307
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	150 801		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	150 966		92 307
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	( 120 611)		93 106
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	( 101 184)		( 86 849)
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	1 405 329		1 819 829
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	1 950 229		1 826 555
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	( 544 899)		( 6 725)
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
(2) Dont	produits de location immobilières	HY			
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	42 792		24 940
	- Crédit-bail immobilier	HQ			
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ			
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX			
(9)	Dont transferts de charges	A1	46 318		54 197
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2			
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	92		80
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6				
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N			
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
	Pénalités, amendes fiscales et pénales	165			
	Provisions pour risques et charges	150 801			
	Produits des cessions d'éléments d'actif			10 100	
	Subventions d'investissement virées au résultat			20 254	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

RENVOIS

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

(Ne pas reporter le montant des centimes)\*

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Cegid Group

Désignation de l'entreprise <b>ASS ASSOCIATION COMPOSITEC</b>										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A	IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations					
							Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	41 070	KE		KF	3 500	
CORPORELLES	Terrains					KG	86 466	KE		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	661 753	KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *				Dont Composants	M2		KP	360 934	KQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				Dont Composants	M3		KS	1 703 577	KT	79 324	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	20 358	KW		KX	
		Matériel de transport*					KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	94 511	LC		LD	8 562
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	2 927 601	LO		LP	87 886		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
Autres participations				8U	3 000	8V		8W	2 400			
Autres titres immobilisés				IP		IR		IS				
Prêts et autres immobilisations financières				IT	12 440	IU		IV				
TOTAL IV				LQ	15 440	LR		LS	2 400			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	2 984 111	ØH		ØJ	93 786			
CADRE B	IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
					par virement de poste à poste 1				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	44 570	LW	IX	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX	86 466	LY	86 466	LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA	661 753	MB	661 753	MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
	Inst. gales, agencés et am. des constructions				IS		MG	360 934	MH	360 934	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT	89 107	MJ	1 693 794	MK	1 693 794	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers				IU		NM	20 358	MN	20 358	MO
		Matériel de transport				IV		MP		MQ		MR
	Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	103 073	MT	103 073	MU	
	Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB	
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF		
TOTAL III				IY	89 107	NG	2 926 380	NH	2 926 380	NI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations				IØ		ØX	5 400	ØY	5 400	ØZ	
	Autres titres immobilisés				II		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières				I2	800	2E	800	2F	11 640	2G	
TOTAL IV				I3	800	NJ	800	NK	17 040	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4	89 907	ØK	2 987 990	ØL	2 987 990	ØM		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>ASS ASSOCIATION COMPOSITEC</u>										Néant <input type="checkbox"/> *		
<b>CADRE A</b>												
<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>												
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>			CY		EL		EM		EN			
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>			PE	41 070	PF	1 723	PG		PH	42 793		
Terrains			PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre		PM	270 182	PN	22 058	PO		PQ	292 240		
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV	213 501	PW	21 517	PX		PY	235 018		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	1 503 845	QA	60 914	QB	89 107	QC	1 475 651		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	18 075	QE	969	QF		QG	19 045		
	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	88 172	QM	3 625	QN		QO	91 797		
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT			
	<b>TOTAL III</b>		QU	2 093 775	QV	109 084	QW	89 107	QX	2 113 752		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>			ØN	2 134 846	ØP	110 808	ØQ	89 107	ØR	2 156 546		
<b>CADRE B</b>												
<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>												
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements <b>TOTAL I</b>		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
Autres immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6				
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4				
Inst. techniques mat. et outillage		S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2				
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7				
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5				
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3				
Emballages récup. et divers		W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1				
<b>TOTAL III</b>		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de participation <b>TOTAL IV</b>		NL			NM			NO				
<b>Total général (I+II+III+IV)</b>		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
<b>Total général non ventilé (NP+NQ+NR)</b>		NW			NY			NZ				
<b>CADRE C</b>												
<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*</b>			Montant net au début de l'exercice			Augmentations			Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler									Z9			Z8
Primes de remboursement des obligations									SP			SR

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A  
de Code général des impôts)Désignation de l'entreprise ASS ASSOCIATION COMPOSITECNéant  \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA	IB	IC	ID
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE	IF	IG	IH
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	JY	JP	TQ	TR
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6D
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	6I	6J	6K
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières (1) *	6G	6H	6I
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF	UH	
	- financières	UG	UH	UI	
	- exceptionnelles	UJ	UK	UL	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032





Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	11 640	UV		UW	11 640			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	258 872		258 872					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (autricevement occulté) UO )		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	2 000		2 000					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	9 874		9 874				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	3 728		3 728				
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	322 888		322 888					
	Charges constatées d'avance		VS	5 855		5 855					
	<b>TOTAUX</b>		VT	614 859	VU	603 219	VV	11 640			
RENVOIS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		- Remboursements obtenus en cours d'exercice							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	145 009		145 009					
	à plus d'1 an à l'origine		VH	175 591		117 175		56 285		2 130	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	1 700		1 700						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	120 159		120 159						
Personnel et comptes rattachés		8C	49 994		49 994						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	100 742		100 742						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	57 347		57 347					
	Obligations cautionnées		VX								
Autres impôts, taxes et assimilés		VQ									
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	39 005		39 005						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	13 008		13 008						
<b>TOTAUX</b>		VY	702 557	VZ	644 141		56 285		2 130		
RENVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	100 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	61 676	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : <b>ASS ASSOCIATION COMPOSITEC</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N. clos le : <b>31/12/2012</b>		
<b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>				<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)		de l'exploitant ou des associés		WA	
			de son conjoint		WB	
			moins part déductible*		WC	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)		WG
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)*					WI 280 801
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. tableau 2067-BIS -SD)					XX
	Amendes et pénalités (nature : <b>PENALITE URSSAF</b> )					WJ 165
	Impôt sur les sociétés (cf page 9 de la notice 2032)					IF
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)			
			- imposées au taux de 0 %			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		- Plus-values nettes à court terme			
			- Plus-values soumises au régime des fusions			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3* et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)		
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)		SX	Quote-part de 5% des plus-values à taux zéro		
					TOTAL I	
<b>II. DÉDUCTIONS</b>				<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *						
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)						
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)			
			- imposées au taux de 0 %			
			- imposées au taux de 19%			
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures			
			- imputées sur les déficits antérieurs			
Autres plus-values imposées au taux de 19 %						
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*						
Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation						
Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.						
Majoration d'amortissement*						
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficulté 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles 44 sexties	L2	
		Pôle de compétitivité (art. 44 undecies)	L6	Sociétés investissements immobiliers cotées (art. 208C)	K3	
		Zone franche urbaine (art. 44 octies et octies A)	ØV	Bassin d'emploi à dynamiser (art. 44 duodecies)	IF	
				Toutes entreprises innovantes (art. 44 sexties A)	L5	
				Zone franche Corse (art. 44 decies)	ØT	
				Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)	XC	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé		Déficits filiales et succursales étrangères article 209C		OT	Créance dérogée par le report en arrière du déficit	
					ZI	
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>					<b>TOTAL II</b>	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		bénéfice (I moins II)		XI		
		déficit (II moins I)				
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)				ZL	331 717	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)						
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN	331 717	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.





Formulaire obligatoire (article 51 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <b>ASS ASSOCIATION COMPOSITEC</b>			Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>				
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	207 827
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5	
Déficits reportables (différence K4-K5)			K6	207 827
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)			YJ	331 717
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	539 545
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>				
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1° bis Al. 1 <sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice			ZT	
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>				
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice	
			Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1° bis Al. 2 du CGI *			ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *				
PROVISION CONTROLE FISCAL			8X	150 801
PROVISION RESTRUCTURATION			8Z	130 000
			9B	9C
Provisions pour dépréciation *				
			9D	9E
			9F	9G
			9H	9J
Charges à payer				
			9K	9L
			9M	9N
			9P	9R
			9S	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :			YN	280 801
				YO
			ligue WI	
			ligue WU	

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

**CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)**

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations		Montant net à la fin de l'exercice	
	L1					

**CRÉDITS D'IMPÔTS**

Crédit d'impôt en faveur de la recherche		JQ	97 456	Crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants		JR		Crédit d'impôt famille		JS	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat		JT		Crédit d'impôt investissement en Corse		JU		Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage		JV	3 728
Crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)		JW		Autres imputations		JX					

**ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-3 du code des Transports) (case à cocher)**

XU

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.  
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>ASS ASSOCIATION COMPOSITEC</u>										Néant <input type="checkbox"/>		
<b>TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT</b> (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés) (1)												
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie									ØC	43 762	
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie									ØD	( 6 725)	
	Prélèvements sur les réserves (à détailler)											
	Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)									ØE		
<b>TOTAL I</b>										ØF	37 037	
AFFECTATIONS	Affectations aux réserves									ZB		
	- Réserve légale									ZD		
	- Autres réserves									ZD		
	Dividendes									ZE		
	Autres répartitions									ZF		
	Report à nouveau									ZG	37 037	
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)										<b>TOTAL II</b>	ZH	37 037
(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.												
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>												
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7						220 500	YQ	42 792	24 940		
	- Engagements de crédit-bail immobilier							YR				
	- Effets portés à l'escompte et non échus							YS				
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance							YT	19 105	28 687		
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8						89 804	XQ	107 887	91 887		
	- Personnel extérieur à l'entreprise							YU		10 717		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	103 241	159 160		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV	6 500			
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES							ST	315 944	304 808		
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							ZJ	552 679	595 262			
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE							YW	11 551	11 687		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS							9Z	53 375	61 998		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052							YX	64 926	73 685		
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée							YY	183 704	232 384		
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations							YZ	93 779	106 669		
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 de 2011) *							ØB	655 873			
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *							ØS				
	- Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : 3 handicapés) :							YP	25	19		
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *							ZK	%	%		
	- Numéro du centre de gestion agréé * XP							- Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'am. III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0 ZR 0				
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA		Plus-values à 15%		JK	Plus-values à 0%		JL				
			Plus-values à 19%		JM	Imputations		JC				
	Groupe : résultat d'ensemble. JD		Plus-values à 15%		JN	Plus-values à 0%		JO				
			Plus-values à 19%		JP	Imputations		JF				
Selon le cas, indiquer 1 si le bénéfice consolidé, 2 si le bénéfice intégré, 3 si régime de groupe. JG		Indiquer 1 pour société mère, 2 pour filiale. JR		N° SIRET de la société mère JJ								

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n°2058-NOT pour le régime de groupe).

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ASS ASSOCIATION COMPOSITEC

Néant  \***A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*	Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle
1 OPTION REPAR PRESSE 100T 08/12/2000	15 478		15 478		
2 REPARATION PRESSE 100T 10/03/2001	30 854		30 854		
3 REPARATION PRESSE 100T 31/05/2001	15 375		15 375		
4 TRAVAUX COMPLEM PRESSE 01/09/2001	5 985		5 985		
5 TRANSFORMAT PRESSE 100T 31/10/2000	2 186		2 186		
6 TRAV MODIF PRESSE 100T 31/10/2001	3 057		3 057		
7 INSTALLATION PONT ROULANT 07/06/2004	16 168		16 168		
8					
9					
10					
11					
12					

**B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**

## Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées\*

I. Immobilisations*	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)	
				⑩				
				19 %	15 % ou 16 %	0 %		
⑦	⑧	⑨	⑪	⑫	⑬	⑭	⑮	
1								
2	10 000	10 000	10 000					
3								
4								
5								
6								
7	100	100	100					
8								
9								
10								
11								
12								
II - Autres éléments	13 Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+					
	14 Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+					
	15 Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+					
	16 Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+					
	17 Résultats nets de concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans							
	18 Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice							
	19 Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme							
	20 Divers (détail à donner sur une note annexe) *							
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨			10 100				
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩			(A)	(B)	(C)		
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪				(B)	(C)			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT





Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des Impôts)Désignation de l'entreprise : ASS ASSOCIATION COMPOSITECNéant  \*

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 16 % ②.

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés  
② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies-0 bis* du CGI) ① \*.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *sexies-0* du CGI) ① \*.

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①	Moins-values à 16 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % ③	Solde des moins-values à 16 % ④
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS \*

Origine ①	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥	Solde des moins-values à reporter col ⑦ = ② + ③ + ④ - ⑤ - ⑥
	À 19 %, 16,5 % <sup>(1)</sup> ou à 15 % ②	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI) ③	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI) ④	À 15 % Ou À 16,5 % <sup>(1)</sup> ⑤		
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

Désignation de l'entreprise : ASS ASSOCIATION COMPOSITEC Néant  \*

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme						
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>	3					
Prélèvements opérés	4					
	5					
<b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)				
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Formulaire obligatoire (article 51 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : <u>ASS ASSOCIATION COMPOSITEC</u>		Néant <input type="checkbox"/> *
Exercice ouvert le : <u>01/01/2012</u> et clos le : <u>31/12/2012</u>		Durée en nombre de mois <u>12</u>
<b>I</b>	<b>Production de l'entreprise</b>	
	Ventes de marchandises	OA 9 207
	Production vendue – Biens	OB
	Production vendue – Services	OC 897 414
	Production stockée	OD ( 1 997)
	Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE
	Subventions d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère financier (en partie)	OF 423 877
	Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH
	Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI 46 318
	Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK
	Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL
	Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT
	<b>TOTAL I</b>	OM 1 374 820
<b>II</b>	<b>Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)</b>	
	Achats de marchandises (droits de douane compris)	ON 9 207
	Variation de stocks (marchandises)	OO
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	OP 39 008
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	OQ 6 276
	Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	OR 408 445
	Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	OS
	Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU
	Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW 95
	Abandons de créances à caractère financier (en partie)	OX
	Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OY
	Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P.	OZ
	Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9
	<b>TOTAL 2</b>	OJ 463 032
<b>III</b>	<b>Valeur ajoutée produite</b>	
	Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL I - TOTAL 2 OG 911 787
Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).		

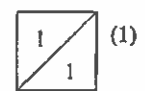
EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 38 de l'ann. III au CGI)  
N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



Néant  \*

EXERCICE CLOS LE 31/12/2012

N° SIRET 3 8 4 5 5 7 5 8 3 0 0 0 1 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASS ASSOCIATION COMPOSITEC

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL 73375 VILLE LE BOURGET DU LAC CEDEX

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (art. 38 de Para. II) au C.G.I.

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)



(1) Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2012

N° SIRET 3 8 4 5 5 7 5 8 3 0 0 0 1 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASS ASSOCIATION COMPOSITEC

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL 73375 VILLE LE BOURGET DU LAC CEDEX

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case. \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

# **ASSOCIATION COMPOSITEC**

27 allée du lac d'Aiguebelette

73370 LE BOURGET DU LAC

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

**Exercice clos le 31 décembre 2012**

FIALP AUDIT  
21 avenue Victor Hugo  
73200 – ALBERTVILLE  
Membre de la Compagnie régionale de  
Chambéry

# ASSOCIATION COMPOSITEC

27 allée du lac d'Aiguebelette

73370 LE BOURGET DU LAC

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

**Exercice clos le 31 décembre 2012**

Aux Membres de l'association,

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 décembre 2012, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association Compositec, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et 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.

### **I – 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 oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues, et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.



A la clôture de l'exercice une provision pour restructuration de 130 000 € a été constituée.

Le Plan Comptable Général, applicable à votre association, subordonne la constitution d'une provision à la réunion de plusieurs conditions. Dont l'une est l'existence d'une obligation envers un tiers à la clôture de l'exercice écoulé.

La simple annonce du 5/12/2012, au délégué du personnel, d'une restructuration éventuelle, ne comporte aucune obligation, et la condition précitée n'est pas remplie.

La provision comptabilisée est ainsi injustifiée au regard des règles comptables.

Si cette provision n'avait pas été comptabilisée la perte de l'exercice aurait été ramenée à 414 899 €.

Sous cette réserve, 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.

## II – 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 :

Les appréciations auxquelles nous avons procédé, outre celles ayant conduit à la réserve mentionnée ci-dessus, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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.

## III – Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

A l'exception de l'incidence des faits exposés dans la première partie de ce rapport, nous n'avons pas d'autre observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'administration, et dans les documents adressés aux Membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Albertville, le 10 juin 2013

Le Commissaire aux Comptes

**FIALP AUDIT**

**Yves LEBLOND**

Associé



Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ASS ASSOCIATION COMPOSITEC		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12		
Adresse de l'entreprise		73375 LE BOURGET DU LAC CEDEX		Durée de l'exercice précédent*		12		
Numéro SIRET*		3 8 4 5 5 7 5 8 3 0 0 0 1 8		Néant <input type="checkbox"/> *				
				Exercice N clos le.		N-1		
				31/12/2012		31/12/2011		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		
						Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	44 570	42 793	1 776	
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	86 466		86 466	86 466
		Constructions	AP	AQ	1 022 688	527 258	495 429	539 005
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 693 794	1 475 651	218 142	199 732
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	123 431	110 842	12 589	8 621
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	5 400		5 400	3 000
Créances rattachées à des participations		BB	BC					
Autres titres immobilisés		BD	BE					
Prêts		BF	BG					
Autres immobilisations financières*		BH	BI	11 640		11 640	12 440	
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	2 987 990	2 156 546	831 444	849 265	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	15 704		15 704	21 981
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ	898		898	2 895
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	303		303	789
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	258 872		258 872	399 405
		Autres créances (3)	BZ	CA	338 491		338 491	242 410
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	393		393	43 683	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	5 855		5 855	13 602	
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK	620 518		620 518	724 767	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		CO	IA	3 608 509	2 156 546	1 451 962	1 574 033	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			CP		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ASS ASSOCIATION COMPOSITEC		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....	DA	386 577	346 577	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG			
	Report à nouveau	DH	37 037	43 762	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	( 544 899)	( 6 725)	
	Subventions d'investissement	DJ	489 890	510 144	
	Provisions réglementées *	DK			
		<b>TOTAL (I)</b>	DL	368 604	893 758
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	150 801		
	Provisions pour charges	DQ	130 000		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	280 801		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	320 600	159 449	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	1 700	2 800	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	100 000	500	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	BX	120 159	183 080	
	Dettes fiscales et sociales	DY	208 084	221 169	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régul.	Autres dettes	EA	39 005	39 656	
	Produits constatés d'avance (4)	EB	13 008	73 617	
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	802 557	680 274	
	Ecart de conversion passif* (V)	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	1 451 962	1 574 033	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	644 141	577 601		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	145 009	22 633		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

		Désignation de l'entreprise : ASS ASSOCIATION COMPOSITEC				Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N						Exercice (N - 1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	9 207	FB		FC	9 207		
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF		
			FG	897 414	FH		FI	897 414	1 134 845
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	906 621	FK		FL	906 621	1 134 845	
	Production stockée*					FM	( 1 997)	( 7 383)	
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	423 877	425 019	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	46 439	81 667	
	Autres produits (1) (11)					FQ		3	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	1 374 941	1 634 153
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	9 207		
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	39 008	46 463	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	6 276	( 6 028)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	552 679	595 262	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	64 926	73 685	
	Salaires et traitements*					FY	672 574	633 976	
	Charges sociales (10)					FZ	307 230	296 366	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	110 808	156 354
			- dotations aux provisions*				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		121
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	130 000		
	Autres charges (12)					GE	95	18 563	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	1 892 805	1 814 765	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	( 517 864)	( 180 611)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	15	261	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN	17		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	33	261	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	7 641	5 880	
	Différences négatives de change					GS		450	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	7 641	6 331	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	( 7 607)	( 6 070)	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	( 525 472)	( 186 681)	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ASS ASSOCIATION COMPOSITEC		Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	30 354	185 414
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	30 354	185 414
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	165	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		92 307
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	150 801	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	150 966	92 307
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	( 120 611)	93 106
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HI		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	( 101 184)	( 86 849)
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	1 405 329	1 819 829
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	1 950 229	1 826 555
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	( 544 899)	( 6 725)
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de location immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *	HP	42 792	24 940
	- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	IX		
(9)	Dont transferts de charges	A1	46 318	54 197
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	92	80
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Pénalités, amendes fiscales et pénales		165		
Provisions pour risques et charges		150 801		
Produits des cessions d'éléments d'actif			10 100	
Subventions d'investissement virées au résultat			20 254	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

RENOVOIS  
EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ASSOCIATION COMPOSITEC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012, dont le total est de 1 451 963 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 544 900 euros.

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

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

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2012 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.



## Règles et méthodes comptables

### Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

- \* Constructions : 30 ans linéaire
- \* Agencements des constructions : 1 à 20 ans linéaire
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans linéaire
- \* Matériel et outillage industriels : 1 à 20 ans linéaire
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans linéaire
- \* Matériel de bureau : 2 à 3 ans linéaire
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 5 à 7 ans linéaire

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

### Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.





## Règles et méthodes comptables

### Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entrée, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### Créances

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

## Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentati o	Diminution	En fin d'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	41 070	3 500		44 570
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>41 070</b>	<b>3 500</b>		<b>44 570</b>
- Terrains	86 466			86 466
- Constructions sur sol propre	661 754			661 754
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	360 935			360 935
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 703 577	79 324	89 108	1 693 794
- Installations générales, agencements aménagement divers	20 358			20 358
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	94 511	8 562		103 073
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>2 927 601</b>	<b>87 887</b>	<b>89 108</b>	<b>2 926 380</b>
- Participations évaluées par mise en				
- Autres participations	3 000	2 400		5 400
- Prêts et autres immobilisations financières	12 440		800	11 640
<b>Immobilisations financières</b>	<b>15 440</b>	<b>2 400</b>	<b>800</b>	<b>17 040</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 984 112</b>	<b>93 787</b>	<b>89 908</b>	<b>2 987 991</b>

**Notes sur le bilan**

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	3 500	87 887	2 400	93 787
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>	<b>3 500</b>	<b>87 887</b>	<b>2 400</b>	<b>93 787</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		89 108	800	89 908
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>		<b>89 108</b>	<b>800</b>	<b>89 908</b>

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
<b>Ventilation des dotations</b>			
Eléments amortis selon mode linéaire	1 724	109 084	110 808
<b>Dotations de l'exercice</b>	<b>1 724</b>	<b>109 084</b>	<b>110 808</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>			
Eléments cédés		89 108	89 108
<b>Diminutions de l'exercice</b>		<b>89 108</b>	<b>89 108</b>

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 614 859 euros et se ventile globalement de la façon suivante.

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	11 640		11 640
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	258 872	258 872	
Autres	338 491	338 491	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	5 856	5 856	
<b>Total</b>	<b>614 859</b>	<b>603 219</b>	<b>11 640</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
FACTURE A ETABLIR	8 736
AVOIR A RECEVOIR	121
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	3 728
PRODUITS A RECEVOIR	322 768
<b>Total</b>	<b>335 353</b>

	Montant
<b>TOTAL</b>	

## Notes sur le bilan

## Provisions pour risques et charges

## Tableau des provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisée de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		280 801			280 801
<b>Total</b>		<b>280 801</b>			<b>280 801</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation		130 000			
Financières					
Exceptionnelles		150 801			

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 702 557 euros et se ventile globalement de la façon suivante.

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	145 009	145 009		
- à plus de 1 an à l'origine	175 591	117 175	56 286	2 130
Emprunts et dettes financières divers	1 700	1 700		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	120 159	120 159		
Dettes fiscales et sociales	208 084	208 084		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	39 006	39 006		
Produits constatés d'avance	13 008	13 008		
<b>Total</b>	<b>702 557</b>	<b>644 141</b>	<b>56 286</b>	<b>2 130</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice	61 677			

ENGAGEMENTS HORS BILAN :

Une convention d'avance de trésorerie a été consentie par le POLE EUROPEEN DE PLASTURGIE, pour un montant de 100 000 €uros, cette avance est consentie pour une durée de trois ans, moyennant un intérêt annuel au taux de 2 % sur le capital dû.

Le gage est constitué par COMPOSITEC sur le bien suivant : Presse 320 Tonnes (article 6), d'une valeur actuelle estimée à 100 000 €uros, cette presse est situé dans les locaux du PEP, sis 2 Rue Pierre & Marie Curie, 01100 BELLIGNAT, marque : BILLION.

L'Association COMPOSITEC, c'était engagé à souscrire, 300 Parts à 100 €uros, soit un montant de 30 000 €uros, au FONDS REGIONAL D'INVESTISSEMENT RHONE ALPES, la somme de 3 000 €uros, avait été versée au cours de l'année 2011, et 2 400 €uros sur l'année 2012, soit un montant de 5 400 €uros au 31/12/2012.

## Notes sur le bilan

## Charges à payer

Détail des charges à payer	Montant
FRE FACT NON PARVENUES	39 998
TVA S/ FNP	7 780
INTERETS COURUS S/EMPRUNT	677
AGIOS A PAYER	198
CONGES A PAYER	49 616
CHARGES SOCIALES A PAYER	17 214
CHARGE SOCIAL/CONGES PAYE	22 327
<b>Total</b>	<b>137 809</b>

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financiers	Charges Exceptionnelles
CHARGES D AVANCE	5 856		
<b>Total</b>	<b>5 856</b>		

## Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS D AVANCE	13 008		
<b>Total</b>	<b>13 008</b>		



**Autres informations**

## Informations sur les dirigeants

## Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Les Dirigeants de l'Association, membre du conseil d'administration ne perçoivent aucune rémunération.

**DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION**

La Loi du 4 mai 2004 ouvre pour les salariés des entreprises françaises un droit à formation d'une durée de 20 heures minimum par an cumulable sur une période de 6 ans. Les dépenses engagées dans le cadre de ce droit individuel à la formation (D.I.F) sont considérées comme des charges de la période et ne donnent pas lieu à comptabilisation d'une provision sauf situation exceptionnelle.

Le nombre d'heures de formation correspondant au cumul des droits acquis par les salariés au cours de l'exercice s'élève  
à 1 342.63 Heures.

**LES INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE**

Elles sont calculées selon la méthode de rétrospective prorata temporis. Elles mesurent l'engagement actualisé de l'entreprise rapporté à l'ancienneté acquise à la date d'évaluation, soit la date de clôture de l'exercice social.

Cette méthode d'évaluation des droits passés consiste à proratiser les droits totaux acquis au terme (ancienneté acquise ancienneté totale).

Elles ont été calculées selon les hypothèses suivantes, et en application de la convention collective :

- Le taux d'actualisation est de 2.50 %
- L'âge de départ à la retraite est de 62 Ans
- Le taux de charges sociales utilisé est le taux moyen de l'entreprise
- Le taux de progression des salaires est de 1,00 %
- Le taux de rotation du personnel est moyen
- Le montant des engagements est de 24 798 €uros avec charges

 **Autres informations**

Engagements financiers

Engagements reçus

Plafonds des découverts autorisés :

CRCA	150 000 €
BANQUE DE SAVOIE	25 000 €

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	175 000
Avals et cautions	
Autres engagements reçus	
<b>Total:</b>	<b>175 000</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

## Autres informations

## Crédit-Bail

	Terrains	Constructio	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			220 500		220 500
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
Amortissements					
Cumul exercices antérieurs			24 940		24 940
Exercice			42 792		42 792
Redevances payées			67 732		67 732
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer					
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice					

## Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

### SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS RENOUELABLES

Sur l'exercice a été comptabilisée dans les fonds propres au compte 102609, une subvention d'investissement du CONSEIL GENERAL DE LA SAVOIE :

- Montant de 40 000 €uros, utilisé à hauteur de 39 296.89, pour l'achat de matériel divers.

### TRAITE DE FUSION - ABSORPTION

L'association COMPOSITEC et l'association POLE EUROPEEN DE LA PLASTURGIE, oeuvrant dans un but identique et partageant des intérêts communs dans le cadre du développement de la recherche dans les matériaux plastiques et composites, ont décidé de se rapprocher aux fins d'unir leur expérience et leurs moyens à partir du **1er Janvier 2013**.

Il a ainsi été décidé d'engager une fusion absorption de l'association COMPOSITEC par l'association POLE EUROPEEN DE LA PLASTURGIE, qui deviendra l'association "POLE EUROPEEN DE LA PLASTURGIE" (CENTRE TECHNIQUE DE LA PLASTURGIE ET DES COMPOSITES).

Par cette opération, l'association POLE EUROPEEN DE LA PLASTURGIE reprend l'ensemble du patrimoine et des engagements souscrits par l'association COMPOSITEC, laquelle sera dissoute au terme de la présente opération de fusion.

Suite à cette opération et à la demande de l'association POLE EUROPEEN DE LA PLASTURGIE, une provision pour restructuration d'un montant de 130 000 €uros, a été comptabilisée.

### CONTROLE FISCAL

l'association COMPOSITEC, à fait l'objet d'une vérification de comptabilité de 19/09/2012 au 13/12/2012, concernant la période du 01/01/2009 au 31/12/2011, prorogée au 31/07/2012 pour les taxes sur le chiffre d'affaires, ainsi que les déclarations de crédit d'impôt recherche 2008 à 2011.

Une provision destinée à faire face aux conséquences du contrôle fiscale a été constituée pour un montant de : 150 801 €uros soit le risque maximum.

### CREDIT IMPOT RECHERCHE

Un crédit d'impôt recherche d'un montant de 97 456 €uros, a été comptabilisé au cours de l'exercice.

