

COMPTES ANNUELS

*ASS
LE CYCLOP*

Exercice clos le 31/12/2012

Sommaire

Compte rendu des travaux de l'Expert Comptable	1
1. Comptes annuels	
Bilan	2
Compte de résultat	4
Annexe	
Règles et méthodes comptables	5
Notes sur le bilan	7
Notes sur le compte de résultat	11
2. Détail des comptes	
Détail du bilan	12
Détail du compte de résultat	16
Soldes intermédiaires de gestion	19

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DE L'EXPERT-COMPTABLE

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

LE CYCLOP

Pour l'exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012.

Conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des experts comptables.

	Montant en Euros
Total bilan	129 039
Total des ressources	66 167
Résultat net comptable (Déficit)	-2 243

Fait à Melun
Le 21/02/2013

Christophe JOUIN
Expert-Comptable

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	3 500	3 500		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	20 931	20 894	38	984
Installations techniques, matériel et outillage	3 690	3 690		
Autres immobilisations corporelles	28 828	24 523	4 304	1 062
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	56 964	52 607	4 357	2 062
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 667		3 667	3 096
Avances et acomptes versés sur commandes	201		201	
Créances				
Usagers et comptes rattachés	1 970		1 970	396
Autres créances				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	117 147		117 147	114 078
Charges constatées d'avance	1 697		1 697	1 612
ACTIF CIRCULANT	124 682		124 682	119 181
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	181 646	52 607	129 039	121 243

Bilan

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	75 555	54 676
RESULTAT DE L'EXERCICE	-2 243	20 879
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	73 311	75 555
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 541	3 767
Dettes fiscales et sociales	50 187	41 922
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	55 728	45 689
Ecart de conversion – Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	129 039	121 243

Compte de résultat

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois
Ventes de marchandises	5 509	7 006
Production vendue	60 658	49 918
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	293 000	253 000
Reprises et Transferts de charge	244	2 539
Cotisations		
Autres produits		
Produits d'exploitation	359 411	312 463
Achats de marchandises	2 233	3 435
Variation de stock de marchandises	-571	1 983
Achats de matières premières		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés et charges externes	138 870	94 505
Impôts et taxes	9 891	7 008
Salaires et Traitements	145 493	124 034
Charges sociales	64 985	53 956
Amortissements et provisions	1 945	2 456
Autres charges	1	
Charges d'exploitation	362 847	287 378
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3 436	25 085
Opérations faites en commun		
Produits financiers	1 193	794
Charges financières		
Résultat financier	1 193	794
RESULTAT COURANT	-2 243	25 879
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		5 000
Résultat exceptionnel		-5 000
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
EXCEDENT OU DEFICIT	-2 243	20 879

Règles générales

Désignation de l'association : LE CYCLOP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012, dont le total est de 129 039 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un déficit de 2 243 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 21/02/2013 par les dirigeants de l'association.

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. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 3 à 5 ans

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

Créances

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

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 500			3 500
Immobilisations incorporelles	3 500			3 500
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	20 931			20 931
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 258		568	3 690
– Installations générales, agencements aménagements divers	22 049			22 049
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 537	4 240	999	6 778
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	50 776	4 240	1 567	53 449
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés	15			15
– Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	15			15
ACTIF IMMOBILISE	54 291	4 240	1 567	56 964

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		4 240		4 240
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		4 240		4 240
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		1 567		1 567
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		1 567		1 567

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 500			3 500
Immobilisations incorporelles	3 500			3 500
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagement des constructions	19 947	947		20 894
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 258		568	3 690
– Installations générales, agencements aménagement divers	22 049			22 049
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 475	998	999	2 474
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	48 729	1 945	1 567	49 107
ACTIF IMMOBILISE	52 229	1 945	1 567	52 607

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 970	1 970	
Autres			
Charges constatées d'avance	1 697	1 697	
Total	3 667	3 667	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 541	5 541		
Dettes fiscales et sociales	50 187	50 187		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	55 728	55 728		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FACTURES NON PARVENUES	4 363
PROVISION CONGES A PAYER	13 044
PROVISION CHGES/CONGÉS	5 805
CHARGES SOCIALES – CHARGES À PAYER	2 954
ETAT–CHARGES A PAYER	647
Total	26 813

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
ASSURANCES	1 697		
Total	1 697		

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 1 800 Euros

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 – SITE INTERNET	3 500		3 500	3 500
28050000 – AMORT. SITE INTERNET		3 500	-3 500	-3 500
	3 500	3 500		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
21350000 – AMENAGEMENTS CONSTRUCTIO	20 931		20 931	20 931
28135000 – AMORT. INSTALLATIONS		20 894	-20 894	-19 947
	20 931	20 894	38	984
Installations techniques, matériel et outillage				
21500000 – MATERIEL ET OUTILLAGE	3 690		3 690	4 258
28150000 – AMORT. INSTALLATIONS TECHN		3 690	-3 690	-4 258
	3 690	3 690		
Autres immobilisations corporelles				
21810000 – INSTALLATIONS GENERALES	22 049		22 049	22 049
21830000 – MATERIEL DE BUREAU / INFORM	6 778		6 778	3 537
28181000 – AMORT. AGENCEMENTS		22 049	-22 049	-22 049
28183000 – AMORT. MATERIEL DE BUREAU /		2 474	-2 474	-2 475
	28 828	24 523	4 304	1 062
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
27100000 – PART ADAGP	15		15	15
	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	56 964	52 607	4 357	2 062
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
37100000 – STOCK LIVRES ET DVD	3 667		3 667	3 096
	3 667		3 667	3 096
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 – FOURNISSEURS – ACOMPTE S/C	201		201	
	201		201	
Créances				

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
Usagers et comptes rattachés				
41100000 – CLIENTS	1 970		1 970	396
	1 970		1 970	396
Autres créances				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				
51211000 – CREDIT LYONNAIS	41 079		41 079	36 168
51212000 – LIVRET A	75 769		75 769	77 294
53100000 – CAISSE	300		300	616
	117 147		117 147	114 078
Charges constatées d'avance				
48600000 – CHARGES CONSTATEES D'AVAN	1 697		1 697	1 612
	1 697		1 697	1 612
ACTIF CIRCULANT	124 682		124 682	119 181
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	181 646	52 607	129 039	121 243

Détail du bilan

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
11000000 – REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	75 555	54 676
	75 555	54 676
RESULTAT DE L'EXERCICE	-2 243	20 879
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	73 311	75 555
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40110000 – FOURNISSEURS	1 178	526
40810000 – FACTURES NON PARVENUES	4 363	3 241
	5 541	3 767
Dettes fiscales et sociales		
42820000 – PROVISION CONGES A PAYER	13 044	9 327
42860000 – PERSONNEL – AUTRES CHARGES À PAYER		193
43100000 – URSSAF	21 716	18 547
43720000 – AG2R	4 816	7 995
43721000 – AG2R PREVOYANCE	371	486
43730000 – B2V	833	668
43820000 – PROVISION CHGES/CONGÉS	5 805	3 146
43860000 – CHARGES SOCIALES – CHARGES À PAYER	2 954	
44860000 – ETAT-CHARGES A PAYER	647	1 560
	50 187	41 922

Détail du bilan

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	55 728	45 689
Ecarts de conversion – Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	129 039	121 243

Détail du compte de résultat

	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				
70700000 – BADGES	24	18	7	37,14
70710000 – PLAQUETTES	235	356	-121	-33,99
70720000 – CARTES POSTALES		290	-290	-100,00
70721000 – LOTS CARTES POSTALES	770	400	370	92,50
70730000 – POSTERS	135	160	-25	-15,63
70731000 – LIVRES	3 123	3 718	-595	-16,00
70760000 – CASQUETTES	16	34	-18	-52,94
70772000 – NANA JNF		90	-90	-100,00
70780000 – TEE-SHIRTS SIGNATURE		70	-70	-100,00
70781000 – T.SHIRT DESSIN		366	-366	-100,00
70782000 – T. SHIRT JNF		69	-69	-100,00
70791000 – VENTES DVD	1 206	1 435	-229	-15,96
	5 509	7 006	-1 497	-21,37
Production vendue				
70610000 – DROITS D ENTREE/BILLETTER	56 552	49 918	6 635	13,29
70850000 – PRODUITS ACTIVITES ANNEX.	4 106		4 106	
	60 658	49 918	10 741	21,52
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
74100000 – SUBV.CONSEIL GENERAL ESSON	33 000	28 000	5 000	17,86
74100001 – SUBV.MINISTERE DE LA CULTUR	260 000	225 000	35 000	15,56
	293 000	253 000	40 000	15,81
Reprises et Transferts de charge				
78173000 – REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.		2 539	-2 539	-100,00
79100000 – TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	244		244	
	244	2 539	-2 295	-90,38
Cotisations				
Autres produits				
75800000 – PROD. DIVERS GESTION COURAN				262,50
				262,50
Produits d'exploitation	359 411	312 463	46 949	15,03
Achats de marchandises				
60714000 – ACHATS DVD	2 233	1 258	974	77,44
60715000 – ACHATS LIVRES		2 177	-2 177	-100,00
	2 233	3 435	-1 203	-35,01
Variation de stock de marchandises				
60370000 – VAR.STOCKS MARCHANDISES	-571	1 983	-2 554	-128,80
	-571	1 983	-2 554	-128,80
Achats de matières premières				
Variation de stock de matières premières				
Autres achats non stockés et charges externes				
60611000 – EAU	193	98	95	97,86
60612000 – ELECTRICITE	4 641	4 191	450	10,73
60613000 – CARBURANT	1 283	1 916	-633	-33,04
60630000 – MATERIEL ENTRETIEN SITE	5 535	2 537	2 998	118,18
60631000 – PETIT OUTILLAGE	1 538	647	891	137,78

Détail du compte de résultat

	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. (%)
60640000 – FOURNITURES ADMINISTRATIVE	2 060	795	1 265	159,22
61150000 – TELESURVEILLANCE		508	-508	-100,00
61550000 – ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	1 127	895	231	25,83
61552000 – ENTRETIEN MATERIEL ROULAN	1 032	5	1 028	NS
61610000 – ASSURANCES MULTIRISQUES	5 432	4 544	887	19,53
61810000 – DOCUMENTATION GENERALE	1 399	1 004	394	39,27
62100000 – PRESTATIONS DE GARDIENNAGE	47 816	49 990	-2 174	-4,35
62260000 – HONORAIRES	14 426	10 881	3 545	32,58
62261000 – RÉMUNÉRATIONS AUTEURS	747		747	
62270000 – FRAIS D'ACTES	170	50	120	239,20
62310000 – ANNONCES ET INSERTIONS		15	-15	-100,00
62320000 – CONCERT JOURNEES DU PATRIM	1 871	2 071	-201	-9,68
62321000 – ECHANTILLONS	883		883	
62360000 – CATALOGUES ET IMPRIMES	7 274	1 611	5 662	351,47
62370000 – SITE INTERNET	854	234	619	264,22
62510000 – VOYAGES ET DEPLACEMENTS	13 591	6 446	7 145	110,84
62560000 – EXPOSITION L A H	14 722		14 722	
62561000 – Performance Nuit des musées	2 161		2 161	
62570000 – RECEPTIONS	4 343	1 325	3 017	227,66
62610000 – AFFRANCHISSEMENTS	1 037	373	664	177,97
62620000 – TELEPHONE	3 760	3 189	571	17,89
62621000 – LIGNE INTERNET	658	875	-218	-24,86
62700000 – SERV. BANCAIRES ET ASSIMILES	321	307	15	4,79
	138 870	94 505	44 365	46,94
Impôts et taxes				
63110000 – TAXE SUR LES SALAIRES	6 937	4 513	2 424	53,71
63330000 – FORMATION PROFESSIONNELLE	2 954	2 495	459	18,40
	9 891	7 008	2 883	41,14
Salaires et Traitements				
64110000 – SALAIRES ET APPOINTEMENTS	141 776	118 376	23 400	19,77
64120000 – CONGES PAYES	3 717	4 756	-1 039	-21,84
64150000 – INDEMNITÉ STAGIAIRES		902	-902	-100,00
	145 493	124 034	21 459	17,30
Charges sociales				
64510000 – COTISATIONS URSSAF	49 598	37 317	12 281	32,91
64521000 – COTISATIONS RETRAITE AGRR	9 501	9 245	256	2,76
64522000 – COTISATIONS RETRAITE CIRICA	927	772	154	19,99
64540000 – COTISATIONS AUX ASSEDIC	1 780	5 106	-3 327	-65,15
64580000 – CHARGES/CONGES A PAYER	2 659	1 135	1 525	134,39
64750000 – MEDECINE DU TRAVAIL	520	381	139	36,52
	64 985	53 956	11 028	20,44
Amortissements et provisions				
68110000 – DOTATION AUX AMORTISSEMEN	1 945	2 456	-511	-20,82
	1 945	2 456	-511	-20,82
Autres charges				
65800000 – CHARGES DIVERSES GESTION	1		2	NS
	1		2	NS
Charges d'exploitation	362 847	287 378	75 469	26,26

Détail du compte de résultat

	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. (%)
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3 436	25 085	-28 521	-113,70
Opérations faites en commun				
Produits financiers				
76800000 – INTERETS LIVRET A	1 193	794	399	50,21
Charges financières	1 193	794	399	50,21
Résultat financier	1 193	794	399	50,21
RESULTAT COURANT	-2 243	25 879	-28 122	-108,67
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
67100000 – SUBVENTION CRIF NON REÇUE		5 000	-5 000	-100,00
		5 000	-5 000	-100,00
Résultat exceptionnel		-5 000	5 000	-100,00
Impôts sur les bénéfices				
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT	-2 243	20 879	-23 122	-110,74

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	5 509	100,00	7 006	100,00	-1 497	-21,37
Coût d'achats marchandises vendues	1 661	30,16	5 419	77,34	-3 757	-69,34
MARGE COMMERCIALE	3 847	69,84	1 587	22,66	2 260	142,40
Production vendue	60 658	91,67	49 918	87,69	10 741	21,52
Production stockée						
Production immobilisée						
Cotisations						
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	60 658	91,67	49 918	87,69	10 741	21,52
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	66 167	100,00	56 923	100,00	9 244	16,24
Achats de matières premières et approv.						
Variation de stocks						
Sous-traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	60 658	91,67	49 918	87,69	10 741	21,52
MARGE BRUTE GLOBALE	64 505	97,49	51 505	90,48	13 001	25,24
Autres achats et charges externes	138 870	209,88	94 505	166,02	44 365	46,94
VALEUR AJOUTEE	-74 365	-112,39	-43 001	-75,54	-31 364	72,94
Subventions d'exploitation	293 000	442,82	253 000	444,46	40 000	15,81
Impôts, taxes et verst assimilés	9 891	14,95	7 008	12,31	2 883	41,14
Charges de personnel	210 478	318,10	177 990	312,68	32 488	18,25
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-1 734	-2,62	25 002	43,92	-26 735	-106,93
Reprises s/ charges et Transferts	244	0,37	2 539	4,46	-2 295	-90,38
Autres produits						262,50
Dot. amortissements et provisions	1 945	2,94	2 456	4,31	-511	-20,82
Autres charges	1				2	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3 436	-5,19	25 085	44,07	-28 521	-113,70
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	1 193	1,80	794	1,39	399	50,21
Charges financières						
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-2 243	-3,39	25 879	45,46	-28 122	-108,67
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles			5 000	8,78	-5 000	-100,00
Résultat exceptionnel			-5 000	-8,78	5 000	-100,00
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-2 243	-3,39	20 879	36,68	-23 122	-110,74