

Bilan Actif

		31/12/2011			31/12/2010
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	39 842	34 243	5 598	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	49 817	47 499	2 318	8 898
	Autres immobilisations corporelles	219 374	132 647	86 727	45 163
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours	2 928		2 928	
Avances et acomptes	60 000		60 000	60 000	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	3 347		3 347	5 687	
	TOTAL (I)	375 307	214 390	160 918	119 748
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	389		389	120
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	589 374		589 374	634 615
	Autres créances	1 559		1 559	5 179
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	68 678		68 678	149 248	
Charges constatées d'avance	12 140		12 140	10 924	
	TOTAL (II)	672 139		672 139	800 087
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF	1 047 447	214 390	833 057	919 835
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an			3 347	5 687	
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents					
				- autorisés par l'organisme de tutelle	
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

		31/12/2011	31/12/2010
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	13 720	13 720
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	21 911	21 911
	Report à nouveau	345 118	270 753
	Résultat de l'exercice	(25 329)	74 365
	Total des fonds propres	355 420	380 749
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		2 120
Total des autres fonds associatifs		2 120	
Total des fonds associatifs	355 420	382 869	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges	65 012	43 446	
Total des provisions	65 012	43 446	
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers	5 183	5 183	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	103 641	153 103	
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 043	61 885	
Dettes fiscales et sociales	227 919	260 175	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 185	
Autres dettes	13 839	11 989	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	412 625	493 520	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	833 057	919 835	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(25 329,16)	74 365,34	
(1) Dont à moins d'un an	308 984	340 417	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Détail de l' Actif

	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	160 917,86	19,32	119 747,97	13,02	41 169,89	34,38
Concessions brevets et droits similaires	5 598,35	0,67			5 598,35	
205000 CONCESSIONS BREVETS LICENCES	39 841,66	4,78	33 663,21	3,66	6 178,45	18,35
280500 AMORT.CONCESSIONS, BREVETS	(34 243,31)	-4,11	(33 663,21)	-3,66	(580,10)	-1,72
Installations techniques, matériel et outillage	2 317,50	0,28	8 898,14	0,97	(6 580,64)	-73,96
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	49 816,59	5,98	52 025,64	5,66	(2 209,05)	-4,25
281540 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	(47 499,09)	-5,70	(43 127,50)	-4,69	(4 371,59)	-10,14
Autres immobilisations corporelles	86 726,88	10,41	45 162,83	4,91	41 564,05	92,03
218100 A A I DIVERS	126 913,54	15,23	79 178,92	8,61	47 734,62	60,29
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	37 325,70	4,48	35 825,70	3,89	1 500,00	4,19
218300 MAT.DE BUREAU ET INFORMATIQUE	13 377,69	1,61	12 418,86	1,35	958,83	7,72
218400 MOBILIER	41 757,18	5,01	40 354,27	4,39	1 402,91	3,48
281810 AMORT.A A I DIVERS	(67 090,28)	-8,05	(57 649,84)	-6,27	(9 440,44)	-16,38
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	(23 101,81)	-2,77	(25 064,82)	-2,72	1 963,01	7,83
281830 AMORT.MAT.DE BUREAU ET INFORM.	(11 196,73)	-1,34	(11 459,90)	-1,25	263,17	2,30
281840 AMORT.MOBILIER	(31 258,41)	-3,75	(28 440,36)	-3,09	(2 818,05)	-9,91
Immobilisations corporelles en cours	2 928,13	0,35			2 928,13	
231200 IMMO.COUPORELLES EN COURS CHT	2 928,13	0,35			2 928,13	
Avances et acomptes versés sur immob. corporelles	60 000,00	7,20	60 000,00	6,52		
238000 AVANC. & ACOMPTE/CDE IMMOBIL.	60 000,00	7,20	60 000,00	6,52		
Autres immobilisations financières	3 347,00	0,40	5 687,00	0,62	(2 340,00)	-41,15
275100 DEPOTS ET CAUTIONNEM.VERSES	3 347,00	0,40	5 687,00	0,62	(2 340,00)	-41,15
TOTAL III - Actif Circulant NET	672 139,39	80,68	800 086,88	86,98	(127 947,49)	-15,99
Avances & acomptes versés sur commandes	389,00	0,05	120,00	0,01	269,00	224,17
409100 FOURNISSEURS AV. ET ACPT./COMM	389,00	0,05	120,00	0,01	269,00	224,17
Créances usagers et comptes rattachés	589 373,72	70,75	634 615,49	68,99	(45 241,77)	-7,13
411000 USAGERS	557 762,48	66,95	596 599,60	64,86	(38 837,12)	-6,51
418100 USAG.PROD.NON ENCORE FACT.	31 611,24	3,79	38 015,89	4,13	(6 404,65)	-16,85
Autres créances	1 558,65	0,19	5 179,00	0,56	(3 620,35)	-69,90
421000 REMUNERATIONS DUES	1 276,65	0,15			1 276,65	
438700 ORG.SOC.: PRODUITS A RECEVOIR	160,00	0,02	5 065,00	0,55	(4 905,00)	-96,84
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	122,00	0,01	114,00	0,01	8,00	7,02
Disponibilités	68 678,02	8,24	149 248,18	16,23	(80 570,16)	-53,98
512000 SOCIETE GENERALE	42 601,88	5,11	123 924,75	13,47	(81 322,87)	-65,62
512150 SOCIETE GENERALE GPT AFPA-POIN	17 419,52	2,09			17 419,52	
512200 CREDIT AGRICOLE	8 439,87	1,01	25 113,11	2,73	(16 673,24)	-66,39
531000 CAISSE	216,75	0,03	210,32	0,02	6,43	3,06
Charges constatées d'avance	12 140,00	1,46	10 924,21	1,19	1 215,79	11,13
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	12 140,00	1,46	10 924,21	1,19	1 215,79	11,13
TOTAL DU BILAN ACTIF	833 057,25	100,00	919 834,85	100,00	(86 777,60)	-9,43

Détail du Passif

	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	355 420,07	42,66	382 869,23	41,62	(27 449,16)	-7,17
Total des fonds propres	355 420,07	42,66	380 749,23	41,39	(25 329,16)	-6,65
Fonds associatif sans droit de reprise	13 720,41	1,65	13 720,41	1,49		
102000 FDS ASSOCIAT.(SS DT REPRIS)	13 720,41	1,65	13 720,41	1,49		
Réserves	21 910,57	2,63	21 910,57	2,38		
106800 RESERVE FONDS ASSOCIATIF	21 910,57	2,63	21 910,57	2,38		
Report à nouveau	345 118,25	41,43	270 752,91	29,43	74 365,34	27,47
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	345 118,25	41,43	270 752,91	29,43	74 365,34	27,47
Résultat	(25 329,16)	-3,04	74 365,34	8,08	(99 694,50)	-134,0
Total des autres fonds associatifs			2 120,00	0,23	(2 120,00)	-100,0
Subventions investissement			2 120,00	0,23	(2 120,00)	-100,0
131000 SUBVENTIONS EQUIPEMENTS	7 000,00	0,84	7 000,00	0,76		
139000 SUBVENT.INVEST.INSCRIT.A RESUL	(7 000,00)	-0,84	(4 880,00)	-0,53	(2 120,00)	-43,44
TOTAL III - Total des Provisions	65 012,02	7,80	43 446,02	4,72	21 566,00	49,64
Provisions pour charges	65 012,02	7,80	43 446,02	4,72	21 566,00	49,64
153000 PROV.P/PENSIONS ET OBLIGAT.	65 012,02	7,80	43 446,02	4,72	21 566,00	49,64
Total des Fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	412 625,16	49,53	493 519,60	53,65	(80 894,44)	-16,39
Emprunts et dettes financières divers	5 183,26	0,62	5 183,26	0,56		
171000 DETTES RATT.PARTIC.(GROUPE)	5 183,26	0,62	5 183,26	0,56		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	103 641,12	12,44	153 102,95	16,64	(49 461,83)	-32,31
419100 USAG.AV.ACPTES RECUS S/COMMAND	103 641,12	12,44	153 102,95	16,64	(49 461,83)	-32,31
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 042,54	7,45	61 884,73	6,73	157,81	0,26
401000 FOURNISSEURS	27 605,99	3,31	26 918,13	2,93	687,86	2,56
408100 FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	34 436,55	4,13	34 966,60	3,80	(530,05)	-1,52
Dettes fiscales et sociales	227 919,49	27,36	260 175,02	28,28	(32 255,53)	-12,40
428200 DETTES PROVISIO.POUR CONGES	75 090,00	9,01	78 883,00	8,58	(3 793,00)	-4,81
428600 PERSONNEL, AUTR.CHARG.A PAYER	21 770,00	2,61	48 125,00	5,23	(26 355,00)	-54,76
431000 URSSAF	29 082,00	3,49	21 958,00	2,39	7 124,00	32,44
437100 ASSEDIC			15 551,00	1,69	(15 551,00)	-100,0
437200 CIPREV CAISSE PREVOYANCE	6 949,00	0,83	6 406,00	0,70	543,00	8,48
437300 CIRSEV CAISSE RETRAITE	21 310,00	2,56	20 679,00	2,25	631,00	3,05
437310 APRI CAISSE RETRAITE CADRES	2 568,00	0,31	759,00	0,08	1 809,00	238,34
437410 AGEFOS	20 438,63	2,45	19 473,02	2,12	965,61	4,96
437420 FONGECIF	2 490,00	0,30	2 747,00	0,30	(257,00)	-9,36
438200 CHARG.SOCIALES/CONGES PAYES	28 152,00	3,38	27 720,00	3,01	432,00	1,56
438600 AUTRES CHARG. SOCIALES A PAYER	12 160,86	1,46	9 135,00	0,99	3 025,86	33,12
447100 TAXE SUR LES SALAIRES	7 909,00	0,95	8 739,00	0,95	(830,00)	-9,50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			1 184,64	0,13	(1 184,64)	-100,0
404000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS			1 184,64	0,13	(1 184,64)	-100,0

Détail du Passif

	01/01/2011		01/01/2010		Variations	
	31/12/2011	12 mois	31/12/2010	12 mois		%
Autres dettes	13 838,75	1,66	11 989,00	1,30	1 849,75	15,43
467100 AUTRES COMPTES CREDITEURS	13 838,75	1,66	11 989,00	1,30	1 849,75	15,43
Total du passif	833 057,25	100,00	919 834,85	100,00	(86 777,60)	-9,43

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2011	31/12/2010
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				274
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 620 168		1 620 168	1 606 498
	Montant net du chiffre d'affaires	1 620 168		1 620 168	1 606 772
	Production stockée				
	Production immobilisée			45 623	
	Subventions d'exploitation				3 200
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			43 082	68 633
	Autres produits			160	51
Total des produits d'exploitation (1)				1 709 033	1 678 656
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				262
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			456 298	405 982
	Impôts, taxes et versements assimilés			106 263	95 145
	Salaires et traitements			888 973	841 212
	Charges sociales du personnel			242 949	213 272
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			26 163	26 793
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			21 566		
Autres charges			1 436	1 179	
Total des charges d'exploitation (2)				1 743 647	1 583 844
RESULTAT D'EXPLOITATION				(34 614)	94 812

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2011	31/12/2010
RESULTAT D'EXPLOITATION		(34 614)	94 812
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 940	2 134
	Total des charges financières	1 940	2 134
RESULTAT FINANCIER		(1 940)	(2 134)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(36 554)	92 677
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	7 635 3 620	18 612 2 333
	Total des produits exceptionnels	11 255	20 945
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	30	9 167
	Total des charges exceptionnelles	30	9 167
RESULTAT EXCEPTIONNEL		11 225	11 778
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			30 090
TOTAL DES PRODUITS		1 720 288	1 699 601
TOTAL DES CHARGES		1 745 617	1 625 235
RESULTAT DE L'EXERCICE		(25 329)	74 365
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		6 895	18 482
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		30	9 167
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 709 033,05	105,48	1 678 655,91	104,47	30 377,14	1,81
Ventes de marchandises			274,02	0,02	(274,02)	-100,0
Ventes de marchandises FRANCE			274,02	0,02	(274,02)	-100,0
707000 VENTES DE MARCHANDISES			274,02	0,02	(274,02)	-100,0
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	1 620 167,57	100,00	1 606 497,69	99,98	13 669,88	0,85
Production vendue Services FRANCE	1 620 167,57	100,00	1 606 497,69	99,98	13 669,88	0,85
706100 PRESTATIONS LANGRES	560 187,99	34,58	602 722,64	37,51	(42 534,65)	-7,06
706200 PRESTATIONS CHAUMONT	765 933,75	47,27	745 389,20	46,39	20 544,55	2,76
706400 PRESTATIONS SAINT DIZIER	290 105,50	17,91	254 110,95	15,82	35 994,55	14,16
708200 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	3 940,33	0,24	4 274,90	0,27	(334,57)	-7,83
Montant net du chiffre d'affaires	1 620 167,57	100,00	1 606 771,71	100,00	13 395,86	0,83
Production immobilisée	45 623,36	2,82			45 623,36	
722000 PRODUCTION IMMO.CORPORELLES	45 623,36	2,82			45 623,36	
Subventions d'exploitation			3 200,00	0,20	(3 200,00)	-100,0
740000 SUBVENTIONS EXPLOITATION			3 200,00	0,20	(3 200,00)	-100,0
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges	43 082,36	2,66	68 632,73	4,27	(25 550,37)	-37,23
781500 REPRIS.S/PROV.RISQ.CHARGES			3 332,00	0,21	(3 332,00)	-100,0
791000 TRANSF. CHARGES FORMATION	25 050,42	1,55	10 013,25	0,62	15 037,17	150,17
791100 TRANSF. CHARGES SALAIRES	8 496,77	0,52	26 623,99	1,66	(18 127,22)	-68,09
791200 TRANSF. CHARGES CONTRATS AIDES	780,00	0,05	17 729,50	1,10	(16 949,50)	-95,60
791300 TRANSF. CHARGES EXPLOITATION	8 755,17	0,54	10 933,99	0,68	(2 178,82)	-19,93
Autres produits d'exploitation	159,76	0,01	51,47		108,29	210,39
756000 COTISATIONS	32,00		32,00			
758000 PROD.DIVERS GESTION COURANTE	127,76	0,01	19,47		108,29	556,19
Total des charges d'exploitation	1 743 646,60	107,62	1 583 844,40	98,57	159 802,20	10,09
Achats de marchandises			262,32	0,02	(262,32)	-100,0
607000 ACHATS DE MARCHANDISES			262,32	0,02	(262,32)	-100,0
Autres achats et charges externes	456 297,69	28,16	405 982,38	25,27	50 315,31	12,39
604000 ACHATS D'ETUDES ET PREST.SERV.	30 581,59	1,89	24 366,99	1,52	6 214,60	25,50
606101 ELECTRICITE	9 414,80	0,58	8 920,00	0,56	494,80	5,55
606102 EAU	847,47	0,05	587,78	0,04	259,69	44,18
606103 COMBUSTIBLES	13 480,39	0,83	19 520,68	1,21	(6 040,29)	-30,94
606104 CARBURANT	7 366,44	0,45	4 906,15	0,31	2 460,29	50,15
606200 PRODUITS D'ENTRETIEN	1 193,52	0,07	1 372,75	0,09	(179,23)	-13,06
606310 FRAIS PEDAGOGIQUES	53 273,03	3,29	68 655,70	4,27	(15 382,67)	-22,41
606320 EQUIPEMENTS DIVERS	8 247,51	0,51	12 792,07	0,80	(4 544,56)	-35,53
606400 FOURNITURES DE BUREAU	24 927,19	1,54	18 299,94	1,14	6 627,25	36,21
611000 SOUS-TRAITANCE	6 667,37	0,41	9 267,09	0,58	(2 599,72)	-28,05
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	49 219,96	3,04	59 511,65	3,70	(10 291,69)	-17,29
613210 LOCATIONS DE SALLES	1 185,50	0,07	2 359,00	0,15	(1 173,50)	-49,75
613500 LOCATIONS MOBILIERES	16 037,78	0,99	15 686,72	0,98	351,06	2,24
615200 ENTRET.REPERAT.IMMOBILIER	81 697,14	5,04	10 326,03	0,64	71 371,11	691,18
615520 ENTRET.REPERAT.VEHICULE	6 763,14	0,42	7 001,22	0,44	(238,08)	-3,40

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
615600 MAINTENANCE	6 073,04	0,37	4 406,24	0,27	1 666,80	37,83
616000 PRIMES D'ASSURANCE	1 989,47	0,12	6 193,85	0,39	(4 204,38)	-67,88
616100 PRIMES D'ASSURANCE VEHICULES	2 312,61	0,14			2 312,61	
616110 PRIMES D'ASSURANCE LOCAUX	3 006,81	0,19			3 006,81	
618000 DOCUMENTATION	2 580,51	0,16	3 116,52	0,19	(536,01)	-17,20
621100 PERSONNEL INTERIMAIRE			19 278,85	1,20	(19 278,85)	-100,0
622600 HONORAIRES	10 017,50	0,62	6 977,46	0,43	3 040,04	43,57
622800 FORMATION DU PERSONNEL	24 511,98	1,51	10 873,70	0,68	13 638,28	125,42
623000 PUBLICITE PUBLICAT.RELAT.PU	5 295,35	0,33	5 827,33	0,36	(531,98)	-9,13
623800 POURBOIRES ET DONS	928,39	0,06	1 757,50	0,11	(829,11)	-47,18
625100 FRAIS DELACEM.FORMATEURS	53 518,01	3,30	47 569,93	2,96	5 948,08	12,50
625110 AUTRES FRAIS DEPLACEMENTS	5 034,48	0,31	5 700,89	0,35	(666,41)	-11,69
625500 FRAIS DEMENAGEMENT	460,79	0,03			460,79	
625700 FRAIS DE RECEPTIONS	1 969,78	0,12	4 594,13	0,29	(2 624,35)	-57,12
626000 TELEPHONE	19 588,45	1,21	18 651,69	1,16	936,76	5,02
626100 TIMBRES	6 892,19	0,43	6 263,52	0,39	628,67	10,04
628100 COTISATIONS	1 215,50	0,08	1 197,00	0,07	18,50	1,55
Impôts, taxes & versements assimilés	106 263,00	6,56	95 144,52	5,92	11 118,48	11,69
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	69 309,00	4,28	63 839,00	3,97	5 470,00	8,57
631800 VARIAT.PROV.CH.FIS.C./PAYES	(158,00)	-0,01	(286,00)	-0,02	128,00	44,76
631810 VARIAT.PROV.CH.FIS./PRIMES	462,00	0,03	(578,00)	-0,04	1 040,00	179,93
633300 FORMATION PROFESSIONNELLE	22 928,63	1,42	22 220,02	1,38	708,61	3,19
633400 EFFORT CONSTRUCTION	3 999,15	0,25	2 797,00	0,17	1 202,15	42,98
635120 TAXE FONCIERE	9 245,72	0,57	6 897,00	0,43	2 348,72	34,05
635400 DT ENREGISTREMENTS & TIMBRES	355,50	0,02	134,50	0,01	221,00	164,31
635800 AUTR.IMPOTS TAXES (IMPOTS)	121,00	0,01	121,00	0,01		
Salaires et traitements	888 972,72	54,87	841 211,57	52,35	47 761,15	5,68
641000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	889 030,72	54,87	846 897,57	52,71	42 133,15	4,98
641200 VARIAT.PROV.CONGES PAYES	(3 793,00)	-0,23	(750,00)	-0,05	(3 043,00)	-405,7
641300 VARIAT.PROV.PRIMES			(7 362,00)	-0,46	7 362,00	100,00
641400 VARIAT.PROV. RTT	3 735,00	0,23	2 426,00	0,15	1 309,00	53,96
Charges sociales du personnel	242 948,66	15,00	213 272,28	13,27	29 676,38	13,91
645100 COTISATIONS URSSAF	164 380,39	10,15	102 388,98	6,37	61 991,41	60,55
645300 COTISATIONS CAISSE RETRAITE	49 706,14	3,07	47 397,32	2,95	2 308,82	4,87
645310 COTISATIONS CAISSE RETRAITE CA	2 626,99	0,16	2 174,72	0,14	452,27	20,80
645400 COTISATIONS ASSEDIC			37 262,56	2,32	(37 262,56)	-100,0
645500 COTISATIONS PREVOYANCE	20 446,97	1,26	19 482,90	1,21	964,07	4,95
645800 VARIAT.PROV.CH.SOC.C./PAYES	590,00	0,04	1 305,00	0,08	(715,00)	-54,79
645810 VARIAT.PROV.CH.SOC./PRIMES	1 362,00	0,08	(786,00)	-0,05	2 148,00	273,28
647400 VERSEMENTS OEUVRES SOCIALES	965,77	0,06	1 458,06	0,09	(492,29)	-33,76
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	2 870,40	0,18	2 588,74	0,16	281,66	10,88
Dotation aux amortissements sur immobilisations	26 163,00	1,61	26 792,56	1,67	(629,56)	-2,35
681110 DOT.AMORT.S/IMMO.INCORPORE.	580,10	0,04			580,10	
681120 DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELL.	25 582,90	1,58	26 792,56	1,67	(1 209,66)	-4,51
Dotations aux prov. pour risques et charges	21 566,00	1,33			21 566,00	
681500 DOT.PROV.RISQ.ET CHARG.EXPL.	21 566,00	1,33			21 566,00	
Autres charges de gestion courante	1 435,53	0,09	1 178,77	0,07	256,76	21,78
651100 REDEVANCES			825,24	0,05	(825,24)	-100,0
654000 PERTES S/CREANC.IRRECOUVRABLES	1 402,00	0,09	350,00	0,02	1 052,00	300,57
658000 CHARG.DIVERS.GESTION COURANTE	33,53		3,53		30,00	849,86
RESULTAT D'EXPLOITATION	(34 613,55)	-2,14	94 811,51	5,90	(129 425,06)	-136,5

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
Total des produits financiers						
Total des charges financières	1 940,45	0,12	2 134,42	0,13	(193,97)	-9,09
Intérêts et charges assimilées	1 940,45	0,12	2 134,42	0,13	(193,97)	-9,09
661600 AGIOS ET FRAIS BANCAIRES	1 940,45	0,12	2 134,42	0,13	(193,97)	-9,09
RESULTAT FINANCIER	(1 940,45)	-0,12	(2 134,42)	-0,13	193,97	9,09
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(36 554,00)	-2,26	92 677,09	5,77	(129 231,09)	-139,4
Total des produits exceptionnels	11 254,84	0,69	20 944,82	1,30	(9 689,98)	-46,26
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 634,84	0,47	18 611,82	1,16	(10 976,98)	-58,98
771300 LIBERALITES RECUES	740,28	0,05	129,80	0,01	610,48	470,32
772000 PRODUITS EXPL.S/EXERC.ANTER.	6 894,56	0,43	18 482,02	1,15	(11 587,46)	-62,70
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 620,00	0,22	2 333,00	0,15	1 287,00	55,17
775200 PROD.CESSION IMMO.CORPORELLES	1 500,00	0,09			1 500,00	
777000 SUBVENT.INVEST.VIREES A RESULT	2 120,00	0,13	2 333,00	0,15	(213,00)	-9,13
Total des charges exceptionnelles	30,00		9 166,57	0,57	(9 136,57)	-99,67
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	30,00		9 166,57	0,57	(9 136,57)	-99,67
672000 CHARGES EXPLS/EXERC.ANTER.	30,00		9 166,57	0,57	(9 136,57)	-99,67
RESULTAT EXCEPTIONNEL	11 224,84	0,69	11 778,25	0,73	(553,41)	-4,70
Particip. salariés aux résultats de l'entreprise			30 090,00	1,87	(30 090,00)	-100,0
691000 INTERESSEMENT			30 090,00	1,87	(30 090,00)	-100,0
RESULTAT DE L'EXERCICE	(25 329,16)	-1,56	74 365,34	4,63	(99 694,50)	-134,0

Règles et Méthodes Comptables

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

:

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

* **Immobilisations non décomposables** : conformément aux mesures de simplification pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

* **Immobilisations décomposables** : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2011
		Augmentations		Diminutions	
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	33 663		6 178		39 842
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	33 663		6 178		39 842
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels	52 026			2 209	49 817
Instal., agencement, aménagement divers	79 179		47 735		126 914
Matériel de transport	35 826		9 000	7 500	37 326
Matériel de bureau, mobilier	52 773		3 832	1 470	55 135
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours			2 928		2 928
Avances et acomptes	60 000				60 000
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	279 803		63 494	11 179	332 119
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	5 687		3 347	5 687	3 347
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 687		3 347	5 687	3 347
TOTAL	319 154		73 020	16 866	375 307

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2011
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	33 663	580		34 243
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	33 663	580		34 243
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	43 128	6 581	2 209	47 499
Autres Instal., agencement, aménagement divers	57 650	9 440		67 090
Matériel de transport	25 065	5 537	7 500	23 102
Matériel de bureau, mobilier	39 900	4 025	1 470	42 455
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	165 742	25 583	11 179	180 146
TOTAL	199 406	26 163	11 179	214 390

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2011
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres	43 446	21 566		65 012
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	43 446	21 566		65 012
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		43 446	21 566		65 012
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		21 566		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2011	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 347	3 347	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	589 374	589 374	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 277	1 277	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	160	160	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	122	122		
Charges constatées d'avances	12 140	12 140		
	TOTAL DES CREANCES	606 419	606 419	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2011	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	5 183	5 183		
	Fournisseurs et comptes rattachés	62 043	62 043		
	Personnel et comptes rattachés	96 860	96 860		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	123 150	123 150		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 909	7 909		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	13 839	13 839		
	TOTAL DES DETTES	308 984	308 984		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

		31/12/2011
Total des Produits à recevoir		31 893
Autres créances clients		31 611
USAG.PROD.NON ENCORE FACT.	31 611	
Autres créances		282
ORG.SOC.: PRODUITS A RECEVOIR	160	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	122	

Charges à payer

31/12/2011

Total des Charges à payer		171 609
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		34 437
FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	34 437	
Dettes fiscales et sociales		137 173
DETTES PROVISIO.POUR CONGES	75 090	
PERSONNEL, AUTR.CHARG.A PAYER	21 770	
CHARG.SOCIALES/CONGES PAYES	28 152	
AUTRES CHARG. SOCIALES A PAYER	12 161	

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2011	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		12 140	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		12 140	

Engagements financiers

	31/12/2011	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements LOCATIONS LONGUE DUREE		51 691	
		51 691	
Total des engagements financiers (1)		51 691	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/12/2011	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
	Professions intermédiaires		33	
	Employés			
	Ouvriers			1
	TOTAL		35	1

--