

Bilan Actif

		31/12/2012			31/12/2011
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement	27 450		27 450	
	Concessions brevets droits similaires	41 281	38 454	2 827	5 598
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	61 525	50 249	11 275	2 318
	Autres immobilisations corporelles	246 709	121 458	125 251	86 727
	Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations en cours	17 466		17 466	2 928	
Avances et acomptes				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	5 707		5 707	3 347	
TOTAL (I)	400 138	210 161	189 976	160 918	
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	563		563	389
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	625 225		625 225	589 374
	Autres créances	1 251		1 251	1 559
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	216 598		216 598	68 678	
Charges constatées d'avance	8 567		8 567	12 140	
TOTAL (II)	852 204		852 204	672 139	
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF	1 252 342	210 161	1 042 180	833 057	
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an			5 707	3 347	
(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

	31/12/2012	31/12/2011
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	13 720	13 720
Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
Ecart de réévaluation		
Réserves	21 911	21 911
Report à nouveau	319 789	345 118
Résultat de l'exercice	103 307	(25 329)
Total des fonds propres	458 727	355 420
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports	30 000	
- Legs et donations		
- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Droits des propriétaires		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	42 499	
Provisions réglementées		
Total des autres fonds associatifs	72 499	
Total des fonds associatifs	531 227	355 420
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	66 660	65 012
Total des provisions	66 660	65 012
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	54 709	103 641
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	83 633	62 043
Dettes fiscales et sociales	298 112	227 919
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 116	13 839
Produits constatés d'avance	541	
Total des dettes	444 294	412 625
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 042 180	833 057
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	103 307,13	(25 329,16)
(1) Dont à moins d'un an	389 585	308 984
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Détail de l' Actif

	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	189 976,11	18,23	160 917,86	19,32	29 058,25	18,06
Frais de développement	27 449,85	2,63			27 449,85	
203002 FRAIS RECHERCHE PFE	27 449,85	2,63			27 449,85	
Concessions brevets et droits similaires	2 827,34	0,27	5 598,35	0,67	(2 771,01)	-49,50
205000 CONCESSIONS BREVETS LICENCES	40 681,33	3,90	39 841,66	4,78	839,67	2,11
205001 CONCESSIONS, LICENCES AEA	599,97	0,06			599,97	
280500 AMORT.CONCESSIONS, BREVETS	(38 135,64)	-3,66	(34 243,31)	-4,11	(3 892,33)	-11,37
280501 AMORT.CONCESSIONS, LICENCE AEA	(318,32)	-0,03			(318,32)	
Installations techniques, matériel et outillage	11 275,44	1,08	2 317,50	0,28	8 957,94	386,53
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	49 894,44	4,79	49 816,59	5,98	77,85	0,16
215401 MATERIEL AEA	7 031,57	0,67			7 031,57	
215402 MATERIEL PFE	4 598,62	0,44			4 598,62	
281540 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	(47 894,05)	-4,60	(47 499,09)	-5,70	(394,96)	-0,83
281541 AMORT.MATERIEL AEA	(2 355,14)	-0,23			(2 355,14)	
Autres immobilisations corporelles	125 250,73	12,02	86 726,88	10,41	38 523,85	44,42
218100 A A I DIVERS	87 419,84	8,39	126 913,54	15,23	(39 493,70)	-31,12
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	46 007,20	4,41	37 325,70	4,48	8 681,50	23,26
218201 MATERIEL TRANSPORT AEA	10 900,00	1,05			10 900,00	
218300 MAT.DE BUREAU ET INFORMATIQUE	24 108,56	2,31	13 377,69	1,61	10 730,87	80,21
218400 MOBILIER	75 137,04	7,21	41 757,18	5,01	33 379,86	79,94
218401 MOBILIER AEA	3 136,37	0,30			3 136,37	
281810 AMORT.A A I DIVERS	(42 682,59)	-4,10	(67 090,28)	-8,05	24 407,69	36,38
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	(25 551,44)	-2,45	(23 101,81)	-2,77	(2 449,63)	-10,60
281821 AMORT.MAT.TRANSPORT AEA	(4 329,72)	-0,42			(4 329,72)	
281830 AMORT.MAT.DE BUREAU ET INFORM.	(13 607,18)	-1,31	(11 196,73)	-1,34	(2 410,45)	-21,53
281840 AMORT.MOBILIER	(35 001,82)	-3,36	(31 258,41)	-3,75	(3 743,41)	-11,98
281841 AMORT.MOBILIER AEA	(285,53)	-0,03			(285,53)	
Immobilisations corporelles en cours	17 465,75	1,68	2 928,13	0,35	14 537,62	496,48
231200 IMMO.COUPORELLES EN COURS CHT	17 465,75	1,68	2 928,13	0,35	14 537,62	496,48
Avances et acomptes versés sur immob. corporelles			60 000,00	7,20	(60 000,00)	-100,0
238000 AVANC. & ACOMPTES/CDE IMMOBIL.			60 000,00	7,20	(60 000,00)	-100,0
Autres immobilisations financières	5 707,00	0,55	3 347,00	0,40	2 360,00	70,51
275100 DEPOTS ET CAUTIONNEM.VERSES	5 707,00	0,55	3 347,00	0,40	2 360,00	70,51
TOTAL III - Actif Circulant NET	852 204,25	81,77	672 139,39	80,68	180 064,86	26,79
Avances & acomptes versés sur commandes	563,00	0,05	389,00	0,05	174,00	44,73
409100 FOURNISSEURS AV. ET ACPT./COMM	563,00	0,05	389,00	0,05	174,00	44,73
Créances usagers et comptes rattachés	625 224,54	59,99	589 373,72	70,75	35 850,82	6,08
411000 USAGERS	578 899,39	55,55	557 762,48	66,95	21 136,91	3,79
418100 USAG.PROD.NON ENCORE FACT.	46 325,15	4,45	31 611,24	3,79	14 713,91	46,55
Autres créances	1 251,41	0,12	1 558,65	0,19	(307,24)	-19,71
421000 REMUNERATIONS DUES			1 276,65	0,15	(1 276,65)	-100,0
438700 ORG.SOC.: PRODUITS A RECEVOIR	1 251,41	0,12	160,00	0,02	1 091,41	682,13
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR			122,00	0,01	(122,00)	-100,0
Disponibilités	216 598,08	20,78	68 678,02	8,24	147 920,06	215,38
512000 SOCIETE GENERALE	197 695,12	18,97	42 601,88	5,11	155 093,24	364,05
512150 SOCIETE GENERALE GPT AFPA-POIN	7 414,27	0,71	17 419,52	2,09	(10 005,25)	-57,44
512200 CREDIT AGRICOLE	10 145,03	0,97	8 439,87	1,01	1 705,16	20,20

Détail de l' Actif

	01/01/2012		01/01/2011		Variations	
	31/12/2012	12 mois	31/12/2011	12 mois		%
531000 CAISSE	1 343,66	0,13	216,75	0,03	1 126,91	519,91
Charges constatées d'avance	8 567,22	0,82	12 140,00	1,46	(3 572,78)	-29,43
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 567,22	0,82	12 140,00	1,46	(3 572,78)	-29,43
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 042 180,36	100,00	833 057,25	100,00	209 123,11	25,10

Détail du Passif

	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	531 226,61	50,97	355 420,07	42,66	175 806,54	49,46
Total des fonds propres	458 727,20	44,02	355 420,07	42,66	103 307,13	29,07
Fonds associatif sans droit de reprise	13 720,41	1,32	13 720,41	1,65		
102000 FDS ASSOCIAT. (SS DT REPRIS)	13 720,41	1,32	13 720,41	1,65		
Réserves	21 910,57	2,10	21 910,57	2,63		
106800 RESERVE FONDS ASSOCIATIF	21 910,57	2,10	21 910,57	2,63		
Report à nouveau	319 789,09	30,68	345 118,25	41,43	(25 329,16)	-7,34
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	319 789,09	30,68	345 118,25	41,43	(25 329,16)	-7,34
Résultat	103 307,13	9,91	(25 329,16)	-3,04	128 636,29	507,86
Total des autres fonds associatifs	72 499,41	6,96			72 499,41	
Fonds associatif avec droit - Apports	30 000,00	2,88			30 000,00	
103400 FONDS ASSOCIAT. AVEC DT REPRISE	30 000,00	2,88			30 000,00	
Subventions investissement	42 499,41	4,08			42 499,41	
131000 SUBVENTIONS EQUIPEMENTS	43 918,60	4,21	7 000,00	0,84	36 918,60	527,41
139000 SUBVENT. INVEST. INSCRIT. A RESULT	(1 419,19)	-0,14	(7 000,00)	-0,84	5 580,81	79,73
TOTAL III - Total des Provisions	66 660,02	6,40	65 012,02	7,80	1 648,00	2,53
Provisions pour charges	66 660,02	6,40	65 012,02	7,80	1 648,00	2,53
153000 PROV. P/PENSIONS ET OBLIGAT.	66 660,02	6,40	65 012,02	7,80	1 648,00	2,53
Total des Fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	444 293,73	42,63	412 625,16	49,53	31 668,57	7,67
Emprunts et dettes financières divers	5 183,26	0,50	5 183,26	0,62		
171000 DETTES RATT. PARTIC. (GROUPE)	5 183,26	0,50	5 183,26	0,62		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	54 709,20	5,25	103 641,12	12,44	(48 931,92)	-47,21
419100 USAG. AV. ACPTES RECUS S/COMMAND	54 709,20	5,25	103 641,12	12,44	(48 931,92)	-47,21
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	83 632,72	8,02	62 042,54	7,45	21 590,18	34,80
401000 FOURNISSEURS	38 280,44	3,67	27 605,99	3,31	10 674,45	38,67
408100 FOURNISS. FACT. NON PARVENUES	45 352,28	4,35	34 436,55	4,13	10 915,73	31,70
Dettes fiscales et sociales	298 111,74	28,60	227 919,49	27,36	70 192,25	30,80
428200 DETTES PROVISIO. POUR CONGES	80 395,00	7,71	75 090,00	9,01	5 305,00	7,06
428600 PERSONNEL, AUTR. CHARG. A PAYER	73 643,00	7,07	21 770,00	2,61	51 873,00	238,28
431000 URSSAF	37 785,00	3,63	29 082,00	3,49	8 703,00	29,93
437200 CIPREV CAISSE PREVOYANCE	8 030,00	0,77	6 949,00	0,83	1 081,00	15,56
437300 CIRSEV CAISSE RETRAITE	24 044,00	2,31	21 310,00	2,56	2 734,00	12,83
437310 APRI CAISSE RETRAITE CADRES	1 720,00	0,17	2 568,00	0,31	(848,00)	-33,02
437410 AGEFOS	13 095,68	1,26	20 438,63	2,45	(7 342,95)	-35,93
437420 FONGECIF	2 623,74	0,25	2 490,00	0,30	133,74	5,37
438200 CHARG. SOCIALES/CONGES PAYES	30 582,00	2,93	28 152,00	3,38	2 430,00	8,63
438600 AUTRES CHARG. SOCIALES A PAYER	15 394,32	1,48	12 160,86	1,46	3 233,46	26,59
447100 TAXE SUR LES SALAIRES	10 799,00	1,04	7 909,00	0,95	2 890,00	36,54
Autres dettes	2 115,75	0,20	13 838,75	1,66	(11 723,00)	-84,71
467100 AUTRES COMPTES CREDITEURS	2 115,75	0,20	13 838,75	1,66	(11 723,00)	-84,71

Détail du Passif

	01/01/2012		01/01/2011		Variations	
	31/12/2012	12 mois	31/12/2011	12 mois		%
Produits constatés d'avance						
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	541,06	0,05			541,06	
	541,06	0,05			541,06	
Total du passif	1 042 180,36	100,00	833 057,25	100,00	209 123,11	25,10

Compte de Résultat 1/2

			31/12/2012	31/12/2011
		France	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	1 849 696	1 849 696	1 620 168
	Montant net du chiffre d'affaires	1 849 696	1 849 696	1 620 168
	Production stockée			
	Production immobilisée		3 091	45 623
	Subventions d'exploitation		63 596	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		40 640	43 082
	Autres produits		618	160
		Total des produits d'exploitation (1)		1 957 642
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		480 788	456 298
	Impôts, taxes et versements assimilés		100 744	106 263
	Salaires et traitements		949 677	888 973
	Charges sociales du personnel		268 045	242 949
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		41 644	26 163
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
Dotations aux provisions		1 648	21 566	
Autres charges		3 479	1 436	
	Total des charges d'exploitation (2)		1 846 025	1 743 647
	RESULTAT D'EXPLOITATION		111 617	(34 614)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2012	31/12/2011
RESULTAT D'EXPLOITATION		111 617	(34 614)
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	344	
	Total des produits financiers	344	
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	1 463	1 940
	Total des charges financières	1 463	1 940
RESULTAT FINANCIER		(1 120)	(1 940)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		110 497	(36 554)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	52 102 1 419	7 635 3 620
	Total des produits exceptionnels	53 521	11 255
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	9 944 773 5 755	30
	Total des charges exceptionnelles	16 473	30
RESULTAT EXCEPTIONNEL		37 048	11 225
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		44 238	
TOTAL DES PRODUITS		2 011 506	1 720 288
TOTAL DES CHARGES		1 908 199	1 745 617
RESULTAT DE L'EXERCICE		103 307	(25 329)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		14 953	6 895
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		9 944	30
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 957 641,53	105,84	1 709 033,05	105,48	248 608,48	14,55
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	1 849 696,33	100,00	1 620 167,57	100,00	229 528,76	14,17
Production vendue Services FRANCE	1 849 696,33	100,00	1 620 167,57	100,00	229 528,76	14,17
706100 PRESTATIONS LANGRES	723 779,79	39,13	560 187,99	34,58	163 591,80	29,20
706200 PRESTATIONS CHAUMONT	828 107,11	44,77	765 933,75	47,27	62 173,36	8,12
706400 PRESTATIONS SAINT DIZIER	294 293,07	15,91	290 105,50	17,91	4 187,57	1,44
708200 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	3 516,36	0,19	3 940,33	0,24	(423,97)	-10,76
Montant net du chiffre d'affaires	1 849 696,33	100,00	1 620 167,57	100,00	229 528,76	14,17
Production immobilisée	3 090,91	0,17	45 623,36	2,82	(42 532,45)	-93,23
721000 PRODUCTION IMMO.INCORPORELLES	3 090,91	0,17			3 090,91	
722000 PRODUCTION IMMO.CORPORELLES			45 623,36	2,82	(45 623,36)	-100,0
Subventions d'exploitation	63 595,89	3,44			63 595,89	
740000 SUBVENTIONS EXPLOITATION	63 595,89	3,44			63 595,89	
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges	40 640,12	2,20	43 082,36	2,66	(2 442,24)	-5,67
791000 TRANSF. CHARGES FORMATION	22 428,81	1,21	25 050,42	1,55	(2 621,61)	-10,47
791100 TRANSF. CHARGES SALAIRES	7 279,06	0,39	8 496,77	0,52	(1 217,71)	-14,33
791200 TRANSF. CHARGES CONTRATS AIDES			780,00	0,05	(780,00)	-100,0
791300 TRANSF. CHARGES EXPLOITATION	10 932,25	0,59	8 755,17	0,54	2 177,08	24,87
Autres produits d'exploitation	618,28	0,03	159,76	0,01	458,52	287,01
756000 COTISATIONS	32,00		32,00			
758000 PROD.DIVERS GESTION COURANTE	586,28	0,03	127,76	0,01	458,52	358,89
Total des charges d'exploitation	1 846 024,66	99,80	1 743 646,60	107,62	102 378,06	5,87
Autres achats et charges externes	480 788,44	25,99	456 297,69	28,16	24 490,75	5,37
604000 ACHATS D'ETUDES ET PREST.SERV.	62 186,49	3,36	30 581,59	1,89	31 604,90	103,35
606101 ELECTRICITE	9 542,63	0,52	9 414,80	0,58	127,83	1,36
606102 EAU	1 067,50	0,06	847,47	0,05	220,03	25,96
606103 COMBUSTIBLES	17 688,25	0,96	13 480,39	0,83	4 207,86	31,21
606104 CARBURANT	9 488,26	0,51	7 366,44	0,45	2 121,82	28,80
606200 PRODUITS D'ENTRETIEN	1 380,68	0,07	1 193,52	0,07	187,16	15,68
606310 FRAIS PEDAGOGIQUES	44 868,91	2,43	53 273,03	3,29	(8 404,12)	-15,78
606320 EQUIPEMENTS DIVERS	16 332,80	0,88	8 247,51	0,51	8 085,29	98,03
606400 FOURNITURES DE BUREAU	28 732,23	1,55	24 927,19	1,54	3 805,04	15,26
611000 SOUS-TRAITANCE	3 596,60	0,19	6 667,37	0,41	(3 070,77)	-46,06
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	64 822,21	3,50	49 219,96	3,04	15 602,25	31,70
613210 LOCATIONS DE SALLES	995,00	0,05	1 185,50	0,07	(190,50)	-16,07
613500 LOCATIONS MOBILIERES	19 137,87	1,03	16 037,78	0,99	3 100,09	19,33
615200 ENTRET.REPERAT.IMMOBILIER	40 008,80	2,16	81 697,14	5,04	(41 688,34)	-51,03
615510 ENTRET.REPARAT.MATERIEL	171,01	0,01			171,01	
615520 ENTRET.REPARAT.VEHICULE	2 836,04	0,15	6 763,14	0,42	(3 927,10)	-58,07
615600 MAINTENANCE	8 027,70	0,43	6 073,04	0,37	1 954,66	32,19
616000 PRIMES D'ASSURANCE	3 007,72	0,16	1 989,47	0,12	1 018,25	51,18
616100 PRIMES D'ASSURANCE VEHICULES	2 704,77	0,15	2 312,61	0,14	392,16	16,96
616110 PRIMES D'ASSURANCE LOCAUX	3 897,61	0,21	3 006,81	0,19	890,80	29,63
618000 DOCUMENTATION	1 979,93	0,11	2 580,51	0,16	(600,58)	-23,27
622600 HONORAIRES	11 295,82	0,61	10 017,50	0,62	1 278,32	12,76

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2012	12	01/01/2011	12	Variations	
		31/12/2012	mois	31/12/2011	mois		%
622800	FORMATION DU PERSONNEL	18 990,54	1,03	24 511,98	1,51	(5 521,44)	-22,53
623000	PUBLICITE PUBLICAT.RELAT.PU	1 002,84	0,05	5 295,35	0,33	(4 292,51)	-81,06
623800	POURBOIRES ET DONS	1 758,37	0,10	928,39	0,06	829,98	89,40
625100	FRAIS DELACEM.FORMATEURS	54 971,74	2,97	53 518,01	3,30	1 453,73	2,72
625110	AUTRES FRAIS DEPLACEMENTS	5 962,03	0,32	5 034,48	0,31	927,55	18,42
625500	FRAIS DEMENAGEMENT	12 498,04	0,68	460,79	0,03	12 037,25	N/S
625700	FRAIS DE RECEPTIONS	2 896,35	0,16	1 969,78	0,12	926,57	47,04
626000	TELEPHONE	19 676,03	1,06	19 588,45	1,21	87,58	0,45
626100	TIMBRES	7 629,11	0,41	6 892,19	0,43	736,92	10,69
628100	COTISATIONS	1 634,56	0,09	1 215,50	0,08	419,06	34,48
Impôts, taxes & versements assimilés		100 743,74	5,45	106 263,00	6,56	(5 519,26)	-5,19
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	77 099,00	4,17	69 309,00	4,28	7 790,00	11,24
631800	VARIAT.PROV.CH.FIS.C./PAYES	204,00	0,01	(158,00)	-0,01	362,00	229,11
631810	VARIAT.PROV.CH.FIS./PRIMES	690,00	0,04	462,00	0,03	228,00	49,35
633300	FORMATION PROFESSIONNELLE	15 719,42	0,85	22 928,63	1,42	(7 209,21)	-31,44
633400	EFFORT CONSTRUCTION	4 209,32	0,23	3 999,15	0,25	210,17	5,26
635120	TAXE FONCIERE	2 697,00	0,15	9 245,72	0,57	(6 548,72)	-70,83
635400	DT ENREGISTREMENTS & TIMBRES			355,50	0,02	(355,50)	-100,0
635800	AUTR.IMPOTS TAXES (IMPOTS)	125,00	0,01	121,00	0,01	4,00	3,31
Salaires et traitements		949 676,51	51,34	888 972,72	54,87	60 703,79	6,83
641000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	935 403,15	50,57	889 030,72	54,87	46 372,43	5,22
641200	VARIAT.PROV.CONGES PAYES	5 305,00	0,29	(3 793,00)	-0,23	9 098,00	239,86
641400	VARIAT.PROV. RTT	7 635,00	0,41	3 735,00	0,23	3 900,00	104,42
641500	INDEMNITES NON SOUMISES A COT.	1 333,36	0,07			1 333,36	
Charges sociales du personnel		268 045,48	14,49	242 948,66	15,00	25 096,82	10,33
645100	COTISATIONS URSSAF	182 427,96	9,86	164 380,39	10,15	18 047,57	10,98
645300	COTISATIONS CAISSE RETRAITE	52 197,53	2,82	49 706,14	3,07	2 491,39	5,01
645310	COTISATIONS CAISSE RETRAITE CA	2 967,07	0,16	2 626,99	0,16	340,08	12,95
645500	COTISATIONS PREVOYANCE	21 716,56	1,17	20 446,97	1,26	1 269,59	6,21
645800	VARIAT.PROV.CH.SOC.C./PAYES	2 226,00	0,12	590,00	0,04	1 636,00	277,29
645810	VARIAT.PROV.CH.SOC./PRIMES	2 333,00	0,13	1 362,00	0,08	971,00	71,29
647400	VERSEMENTS OEUVRES SOCIALES	1 623,90	0,09	965,77	0,06	658,13	68,15
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	2 553,46	0,14	2 870,40	0,18	(316,94)	-11,04
Dotation aux amortissements sur immobilisations		41 643,86	2,25	26 163,00	1,61	15 480,86	59,17
681110	DOT.AMORT.S/IMMO.INCORP.ORE.	6 604,78	0,36	580,10	0,04	6 024,68	N/S
681111	DOT.AMORT.IMMO.INCORP.AEA	318,32	0,02			318,32	
681120	DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELL.	27 750,37	1,50	25 582,90	1,58	2 167,47	8,47
681121	DOT.AMORT./IMMO.CORPOR.AEA	6 970,39	0,38			6 970,39	
Dotations aux prov. pour risques et charges		1 648,00	0,09	21 566,00	1,33	(19 918,00)	-92,36
681500	DOT.PROV.RISQ.ET CHARG.EXPL.	1 648,00	0,09	21 566,00	1,33	(19 918,00)	-92,36
Autres charges de gestion courante		3 478,63	0,19	1 435,53	0,09	2 043,10	142,32
654000	PERTES S/CREANC.IRRECOUVRABLES	3 268,50	0,18	1 402,00	0,09	1 866,50	133,13
658000	CHARG.DIVERS.GESTION COURANTE	210,13	0,01	33,53		176,60	526,69
RESULTAT D'EXPLOITATION		111 616,87	6,03	(34 613,55)	-2,14	146 230,42	422,47
Total des produits financiers		343,58	0,02			343,58	
Autres intérêts et produits assimilés		343,58	0,02			343,58	
763000	REVENUS DES AUTRES CREANCES	343,58	0,02			343,58	
Total des charges financières		1 463,36	0,08	1 940,45	0,12	(477,09)	-24,59

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
Intérêts et charges assimilées	1 463,36	0,08	1 940,45	0,12	(477,09)	-24,59
661600 AGIOS ET FRAIS BANCAIRES	1 463,36	0,08	1 940,45	0,12	(477,09)	-24,59
RESULTAT FINANCIER	(1 119,78)	-0,06	(1 940,45)	-0,12	820,67	42,29
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	110 497,09	5,97	(36 554,00)	-2,26	147 051,09	402,28
Total des produits exceptionnels	53 520,91	2,89	11 254,84	0,69	42 266,07	375,54
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	52 101,72	2,82	7 634,84	0,47	44 466,88	582,42
771300 LIBERALITES RECUES	535,04	0,03	740,28	0,05	(205,24)	-27,72
772000 PRODUITS EXPL.S/EXERC.ANTER.	51 566,68	2,79	6 894,56	0,43	44 672,12	647,93
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 419,19	0,08	3 620,00	0,22	(2 200,81)	-60,80
775200 PROD.CESSION IMMO.CORPORELLES			1 500,00	0,09	(1 500,00)	-100,0
777000 SUBVENT.INVEST.VIREES A RESULT	1 419,19	0,08	2 120,00	0,13	(700,81)	-33,06
Total des charges exceptionnelles	16 472,87	0,89	30,00		16 442,87	N/S
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	9 944,11	0,54	30,00		9 914,11	N/S
672000 CHARGES EXPLS/EXERC.ANTER.	9 944,11	0,54	30,00		9 914,11	N/S
Charges exceptionnelles sur opération en capital	773,39	0,04			773,39	
675200 VAL.COMPTA.IMMO.CORP.CEDEES	773,39	0,04			773,39	
Dotations exceptionnelles aux amortissements	5 755,37	0,31			5 755,37	
687100 DOT.AMORT.EXCEPTIONNELS	5 755,37	0,31			5 755,37	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	37 048,04	2,00	11 224,84	0,69	25 823,20	230,05
Particip. salariés aux résultats de l'entreprise	44 238,00	2,39			44 238,00	
691000 INTERESSEMENT	44 238,00	2,39			44 238,00	
RESULTAT DE L'EXERCICE	103 307,13	5,59	(25 329,16)	-1,56	128 636,29	507,86

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 31/12/2012
		Réévaluations	Augmentations Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement			27 450		27 450
Autres	39 842		4 152	2 712	41 281
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	39 842		31 602	2 712	68 731
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels	49 817		13 750	2 042	61 525
Instal., agencement, aménagement divers	126 914		3 867	43 361	87 420
Matériel de transport	37 326		22 582	3 000	56 907
Matériel de bureau, mobilier	55 135		48 532	1 285	102 382
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	2 928		14 538		17 466
Avances et acomptes	60 000			60 000	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	332 119		103 269	109 688	325 699
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	3 347		4 760	2 400	5 707
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 347		4 760	2 400	5 707
TOTAL	375 307		139 631	114 801	400 138

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2012
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	34 243	6 923	2 712	38 454
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	34 243	6 923	2 712	38 454
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	47 499	4 792	2 042	50 249
Autres Instal., agencement, aménagement divers	67 090	18 180	42 587	42 683
Matériel de transport	23 102	9 779	3 000	29 881
Matériel de bureau, mobilier	42 455	7 725	1 285	48 895
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	180 146	40 476	48 915	171 707
TOTAL	214 390	47 399	51 627	210 161

	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	31/12/2012
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES					
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	65 012	1 648		66 660
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		65 012	1 648		66 660
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		65 012	1 648		66 660
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 648		

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

		31/12/2012	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 707	5 707	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	625 225	625 225	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 251	1 251	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	8 567	8 567	
TOTAL DES CREANCES		640 750	640 750	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2012	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	83 633	83 633		
	Personnel et comptes rattachés	154 038	154 038		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	133 275	133 275		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 799	10 799		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	2 116	2 116		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	541	541			
TOTAL DES DETTES		389 585	389 585		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

		31/12/2012
Total des Produits à recevoir		47 577
Autres créances clients		46 325
USAG.PROD.NON ENCORE FACT.	46 325	
Autres créances		1 251
ORG.SOC.: PRODUITS A RECEVOIR	1 251	

Charges à payer

		31/12/2012
Total des Charges à payer		245 367
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		45 352
FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	45 352	
Dettes fiscales et sociales		200 014
DETTES PROVISIO.POUR CONGES	80 395	
PERSONNEL, AUTR.CHARG.A PAYER	73 643	
CHARG.SOCIALES/CONGES PAYES	30 582	
AUTRES CHARG. SOCIALES A PAYER	15 394	

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2012	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		8 567	541
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		8 567	541

Engagements financiers

	31/12/2012	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		35 386	
		35 386	
Total des engagements financiers (1)		35 386	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/12/2012	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
	Professions intermédiaires		34	
	Employés			
	Ouvriers			1
	TOTAL		36	1