

Plaquette annuelle

CRECHE NID ANGE

Exercice clos le 31/12/2012

CRECHE NID ANGE

1 boulevard Babin Chevaye
44200 NANTES

Exercice clos le 31/12/2012

Grant Thornton

SA d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Paris
RCS Paris B 632 013 843
15 avenue Robert Schuman
13002 MARSEILLE

SOMMAIRE**1. Comptes annuels**

Compte rendu de travaux d'Expert-Comptable	4
Bilan actif	5
Bilan passif	7
Compte de résultat	8
Annexe	
<i>Intercalaire de l'Annexe</i>	10
<i>Règles et méthodes comptables</i>	12
<i>Notes sur le bilan</i>	13
<i>Autres informations</i>	19

2. Détail des comptes

Bilan détaillé	24
Compte de résultat détaillé	28

3. Dossier de gestion

Intercalaire des commentaires de gestion	32
Dossier de gestion	34

Compte rendu de travaux d'Expert-Comptable

COMPTE-RENDU DE TRAVAUX D'EXPERT-COMPTABLE

CRECHE NID ANGE**Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012.**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de CRECHE NID ANGE pour l'exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012, et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 11 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	796 058
Total des ressources	334 841
Résultat net comptable (Excédent)	24 955

Ces comptes étant soumis au contrôle légal du Commissaire aux comptes de l'association, nous délivrons un compte rendu de travaux au lieu d'une attestation conformément à la norme professionnelle.

Pour Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International

Fait à SAINT-HERBLAIN
Le 23/04/2013

Alban Audrain
Expert-Comptable Associé

Claudie Luquet
Expert-Comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2012	Net au 31/12/2011
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Frais d'établissement</i>				
<i>Frais de recherche et de développement</i>				
<i>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</i>	2 919	2 679	240	343
<i>Fonds commercial</i>				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations incorporelles en cours</i>				
<i>Avances et acomptes</i>				
Immobilisations corporelles				
<i>Terrains</i>	44 899	15 736	29 163	30 159
<i>Constructions</i>	550 891	213 666	337 225	363 513
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>	22 040	16 514	5 525	6 062
<i>Autres</i>	32 041	25 654	6 387	9 880
<i>Immobilisations grévées de droit</i>				
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>				
<i>Avances et acomptes</i>				
Immobilisations financières				
<i>Participations</i>	8		8	8
<i>Créances rattachées aux participations</i>				
<i>Titres immobilisés de l'activité de portefeuille</i>				
<i>Autres titres immobilisés</i>				
<i>Prêts</i>				
<i>Autres immobilisations financières</i>				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	652 797	274 249	378 548	409 964
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Matières premières et autres approvisionnements</i>				
<i>En-cours de production (biens et services)</i>				
<i>Produits intermédiaires et finis</i>				
<i>Marchandises</i>				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>	1 579		1 579	1 960
Créances				
<i>Créances Usagers et comptes rattachés</i>	1 246	132	1 114	11 095
<i>Autres</i>	64 232		64 232	67 204
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Instruments de trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	347 780		347 780	298 204
<i>Charges constatés d'avance</i>	2 805		2 805	3 627
TOTAL ACTIF CIRCULANT	417 642	132	417 510	382 090
<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>				
<i>Primes de remboursement des obligations</i>				
<i>Ecarts de conversion actif</i>				
TOTAL GENERAL	1 070 439	274 381	796 058	792 053

Bilan actif

ENGAGEMENTS RECUS	
Legs nets à réaliser : acceptés par les organes statutairements compétents autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre :	

Bilan passif

	au 31/12/2012	au 31/12/2011
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
<i>Fonds associatifs sans droit de reprise</i>		
<i>Ecarts de réévaluation</i>		
<i>Réserves</i>		
Résultat de l'exercice	24 955	32 036
<i>Report à nouveau</i>	260 273	228 236
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	285 228	260 273
Autres fonds associatifs		
<i>Fonds associatifs avec droit de reprise</i>		
<i>Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise</i>		
<i>Subventions d'investissement</i>	236 064	256 760
<i>Provisions réglementées</i>		
<i>Droits des propriétaires (Commodat)</i>		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	521 292	517 033
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Provisions pour risques</i>		
<i>Provisions pour charges</i>		
TOTAL PROVISIONS		
FONDS DEDIES		
<i>Fonds dédiés sur subventions</i>		
<i>Fonds dédiés sur autres ressources</i>		
TOTAL FONDS DEDIES		
DETTES		
<i>Emprunts obligataires</i>		
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</i>	199 678	212 381
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>		
<i>Avances et commandes reçues sur commandes en cours</i>		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	10 241	8 414
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	56 016	41 529
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>		
<i>Autres dettes</i>	6 710	12 696
<i>Instruments de trésorerie</i>		
<i>Produits constatés d'avance</i>	2 121	
TOTAL DETTES	274 766	275 020
<i>Ecarts de conversion passif</i>		
TOTAL GENERAL	796 058	792 053

ENGAGEMENTS DONNES	
(1) Dont à plus d'un an	185 689
Dont à moins d'un an	89 077
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	

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						
Production vendue	334 841	66,48	315 825	68,01	19 016	6,02
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	168 811	33,52	148 521	31,99	20 289	13,66
Reprises et Transferts de charge	8 806	1,75	10 434	2,25	-1 628	-15,60
Cotisations						
Autres produits	1 364	0,27	1 196	0,26	168	14,02
Produits d'exploitation	513 821	102,02	475 976	102,50	37 845	7,95
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières	30 950	6,15	30 193	6,50	757	2,51
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes	51 260	10,18	51 809	11,16	-549	-1,06
Impôts et taxes	22 340	4,44	21 190	4,56	1 150	5,43
Salaires et Traitements	276 399	54,88	261 729	56,37	14 671	5,61
Charges sociales	90 364	17,94	78 678	16,94	11 686	14,85
Amortissements et provisions	34 047	6,76	33 820	7,28	227	0,67
Autres charges	21		469	0,10	-447	-95,42
Charges d'exploitation	505 382	100,34	477 888	102,92	27 495	5,75
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 439	1,68	-1 912	-0,41	10 350	-541,45
Opérations faites en commun						
Produits financiers	6 986	1,39	22 787	4,91	-15 801	-69,34
Charges financières	10 148	2,01	10 760	2,32	-612	-5,69
Résultat financier	-3 162	-0,63	12 027	2,59	-15 189	-126,29
RESULTAT COURANT	5 277	1,05	10 115	2,18	-4 838	-47,83
Produits exceptionnels	20 696	4,11	22 835	4,92	-2 139	-9,37
Charges exceptionnelles	57	0,01			57	
Résultat exceptionnel	20 639	4,10	22 835	4,92	-2 195	-9,61
Impôts sur les bénéfices	961	0,19	913	0,20	48	5,28
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	24 955	4,95	32 036	6,90	-7 082	-22,10

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012, dont le total est de 796 058 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 24 955 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.

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.

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.

- * Concessions, brevets et licences : 3 à 5 ans
- * Agencements aménagements des constructions : 10 à 25 ans
- * Construction sur sol d'autrui
- * Agencements construction sur sol d'autrui : 10 ans
- * Matériel et outillage : 3 à 5 ans
- * Matériel de pédagogie : 5 à 7 ans
- * Matériel de bureau : 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La Construction sur sol d'autrui a fait l'objet de la décomposition suivante:

Structure : 54 %, Linéaire sur 25 ans

Toiture: 6%, Linéaire sur 25 ans

Electricité, menuiserie, plâtrerie: 34%, Linéaire sur 15 ans

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont comptabilisées dans un compte 13, elles sont reprises dans le compte de résultat au prorata des amortissements pratiqués sur les investissements financés, soit un produit exceptionnel de 20 696 € au 31 décembre 2012.

Autres éléments significatifs

La construction est édifiée sur un terrain appartenant à la ville de Nantes loué à l'association dans le cadre d'un bail emphytéotique de 25 ans.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**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	2 919			2 919
Immobilisations incorporelles	2 919			2 919
- Terrains	43 978	921		44 899
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	494 534			494 534
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	56 357			56 357
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	20 883	1 768	611	22 040
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	32 041			32 041
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	647 794	2 689	611	649 871
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	8			8
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	8			8
ACTIF IMMOBILISE	650 720	2 689	611	652 797

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		2 689		2 689
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		2 689		2 689
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		611		611
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		611		611

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 576	103		2 679
Immobilisations incorporelles	2 576	103		2 679
- Terrains	13 818	1 917		15 736
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	150 519	20 652		171 171
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	36 860	5 636		42 495
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 822	2 304	611	16 514
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 162	3 492		25 654
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	238 180	34 001	611	271 570
ACTIF IMMOBILISE	240 756	34 104	611	274 249

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 68 283 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	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	1 246	1 246	
Autres	64 232	64 232	
Charges constatées d'avance	2 805	2 805	
Total	68 283	68 283	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Etat produits a recevoir	1 323
Debit.cred.div.prod.a rec	62 909
Banques prod. a recevoir	7 811
Total	72 043

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 274 766 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	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	199 678	13 989	60 286	125 403
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 241	10 241		
Dettes fiscales et sociales	56 016	56 016		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	6 710	6 710		
Produits constatés d'avance	2 121	2 121		
Total	274 766	89 077	60 286	125 403
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	12 659			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournis.fact.non parvenue	4 796
Int.courus/emprunt etab.c	688
Conges a payer	17 641
Autres charg.pers.a payer	7 092
Org.soc. ch./conges payes	5 204
Org.soc. charges a payer	4 781
Etat ch.soc./conges a pay	1 323
Etat autres ch. a payer	836
Total	42 361

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	2 805		
Total	2 805		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PROD.CONSTATES D AVANCE	2 121		
Total	2 121		

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 14 personnes.

	Effectif Hommes	Effectif Femmes	Effectif Total	Effectif équivalent (Temps plein)
Cadres	2		2	2
Employés	12		12	10
Ouvriers				
Contrat Emploi Solidarité				
Contrat de Qualification				
Contrat Retour Emploi				
Contrat initiative Emploi				
Total	14		14	12

Droit Individuel à la Formation

Le volume des heures de formation cumulées correspondant au cumul des droits acquis par les salariés, n'ayant pas donné lieu à demande, s'élève au 31 décembre 2012 à 1 045 heures pour un effectif de 14 personnes.

Indemnités de départ à la retraite

Le montant de l'indemnité de départ à la retraite hors charges sociales s'élève à 20 049 €. Ce montant a été déterminé en fonction de différents critères:

- La convention collective applicable à l'entreprise : "Acteurs du lien familial ",
- L'âge des salariés,
- L'ancienneté de ces mêmes salariés dans l'entreprise,
- Leur rémunération.

Ce montant est calculé avec un taux d'actualisation de 2,03 % et pondéré d'un coefficient pour tenir compte de la probabilité que chaque salarié soit encore présent dans l'entreprise à l'âge théorique du départ en retraite.

Autres informations

Engagements financiers**Engagements donnés**

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Montant garanti</i>	198 969
Avals et cautions	198 969
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	198 969

L'association Nid'Ange a soucrit un compte à terme en plaçant la somme de 148 335 € pour une période de 5 ans, allant du 18/01/2011 au 18/01/2016.

En cas de retrait anticipé des fonds, les taux de rémunération serait diminué de 0.5%.

Détail des transferts de charges

Indemnités journalières et de prévoyance: 3 294€

Remboursement des frais de formation: 5 512 €

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - Concess.brevets licences	2 918,69		2 918,69	2 918,69
280500 - Amort.conc.brevets licenc		2 678,69	-2 678,69	-2 576,00
	2 918,69	2 678,69	240,00	342,69
Immobilisations corporelles				
Terrains				
212000 - Agenc./amenagmt.terrains	44 898,87		44 898,87	43 977,93
281200 - Amort.agenc.amen.terrains		15 735,54	-15 735,54	-13 818,46
	44 898,87	15 735,54	29 163,33	30 159,47
Constructions				
214100 - Constr. s/sol d'autrui	494 533,95		494 533,95	494 533,95
214500 - Agenc.const.sol autrui	56 357,15		56 357,15	56 357,15
281410 - Amort.cons.sol autrui		171 171,00	-171 171,00	-150 518,93
281450 - Amort.ag.cons.sol autrui		42 495,36	-42 495,36	-36 859,65
	550 891,10	213 666,36	337 224,74	363 512,52
Installations techniques, matériel et outillage				
215000 - Materiel et outillage	13 869,11		13 869,11	14 150,93
215050 - Materiel de pedagogie	8 170,73		8 170,73	6 732,45
281500 - Amort.materiel&outillage		10 941,63	-10 941,63	-9 818,28
281505 - Amortis mat pedagogique		5 572,83	-5 572,83	-5 003,26
	22 039,84	16 514,46	5 525,38	6 061,84
Autres immobilisations corporelles				
218300 - Materiel de bureau	3 420,92		3 420,92	3 420,92
218400 - Mobilier	28 620,19		28 620,19	28 620,19
281830 - Amort.mat.bureau &infor.		1 900,07	-1 900,07	-1 236,76
281840 - Amort. mobilier		23 753,73	-23 753,73	-20 924,76
	32 041,11	25 653,80	6 387,31	9 879,59
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - Titres de participation	7,50		7,50	7,50
	7,50		7,50	7,50
ACTIF IMMOBILISE	652 797,11	274 248,85	378 548,26	409 963,61
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes				
409100 - Fourn.acptes s/commandes	1 579,36		1 579,36	1 959,50
	1 579,36		1 579,36	1 959,50
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Clients	1 114,24		1 114,24	11 085,91
416000 - Clients douteux ou litig.	131,88		131,88	131,88
418100 - Clients fact. a etablir				8,78
491000 - Prov.depre.clients		131,88	-131,88	-131,88
	1 246,12	131,88	1 114,24	11 094,69
Autres créances				
421000 - Pers.remunerations dues				27,00
438700 - Org.soc. prod.a recevoir				3 283,58
448700 - Etat produits a recevoir	1 323,00		1 323,00	2 538,00

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
468700 - Debit.cred.div.prod.a rec	62 908,71		62 908,71	61 355,76
	64 231,71		64 231,71	67 204,34
Divers				
Disponibilités				
512000 - Credit mutuel	42 622,78		42 622,78	20 032,57
512100 - Livret credit mutuel	59 354,99		59 354,99	58 184,54
512200 - Livret credit mutuel nø2	89 636,21		89 636,21	67 826,43
512400 - Compte a terme	148 355,00		148 355,00	148 355,00
518700 - Banques prod. a recevoir	7 811,00		7 811,00	3 805,00
	347 779,98		347 779,98	298 203,54
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constat.d'avance	2 804,73		2 804,73	3 627,46
	2 804,73		2 804,73	3 627,46
ACTIF CIRCULANT	417 641,90	131,88	417 510,02	382 089,53
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 070 439,01	274 380,73	796 058,28	792 053,14

Bilan détaillé

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
PASSIF		
Report à nouveau		
110000 - Report a nouveau	260 272,68	228 236,31
	260 272,68	228 236,31
RESULTAT DE L'EXERCICE	24 954,86	32 036,37
Subventions d'investissement		
131000 - Subv invest mairie nantes	68 031,72	68 031,72
131100 - Subv invest caf fds propr	44 448,04	44 448,04
131200 - Subv invest caf fipe	266 692,11	266 692,11
131300 - Subvention invest departement	16 642,11	16 642,11
131400 - Suvention caf 2005	358,68	358,68
131500 - Subvention caf 2006	2 686,00	2 686,00
131600 - Subvention caf 2007	1 761,00	1 761,00
131700 - Subvention caf 2010	3 257,00	3 257,00
139000 - Subventions inscr.a resul	-167 812,26	-147 116,21
	236 064,40	256 760,45
FONDS PROPRES	521 291,94	517 033,13
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
164000 - Emprunt c mutuel 284000 e	198 989,09	211 648,27
168840 - Int.courus/emprunt etab.c	688,44	732,24
	199 677,53	212 380,51
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	199 677,53	212 380,51
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	5 445,11	3 311,03
408100 - Fournis.fact.non parvenue	4 796,00	5 103,46
	10 241,11	8 414,49
Dettes fiscales et sociales		
428200 - Conges a payer	17 641,00	17 996,00
428600 - Autres charg.pers.a payer	7 092,00	697,00
431000 - Securite sociale	8 870,00	6 217,00
437100 - Caisse retraite mederic	6 672,00	6 185,00
437200 - Caisse retraite c.p.m.	1 722,82	1 816,66
438200 - Org.soc. ch./conges payes	5 204,00	5 129,00
438600 - Org.soc. charges a payer	4 781,00	1 225,23
444000 - Etat impots s/benefices	1 874,64	913,20
448200 - Etat ch.soc./conges a pay	1 323,00	1 350,00
448600 - Etat autres ch. a payer	836,00	
	56 016,46	41 529,09
Autres dettes		
411000 - Clients	72,01	264,22
467100 - Cautions	6 638,13	5 481,40
468600 - Debit.cred.div.char.a pay		6 950,30
	6 710,14	12 695,92

Bilan détaillé

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
Produits constatés d'avance 487000 - Prod.constates d'avance	2 121,10 2 121,10	
DETTES	274 766,34	275 020,01
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	796 058,28	792 053,14

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. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706010 - Participations familles caf	119 936,46	23,81	113 081,79	24,35	6 854,67	6,06
706020 - Participations familles msa	10,70		2 019,17	0,43	-2 008,47	-99,47
706100 - Prestations cafla	214 712,44	42,63	193 968,28	41,77	20 744,16	10,69
706300 - Prestations msa	21,00		6 050,99	1,30	-6 029,99	-99,65
708500 - Cesu frais factures			240,03	0,05	-240,03	-100,00
708800 - Autres prod.acti.annexes	160,00	0,03	464,30	0,10	-304,30	-65,54
	334 840,60	66,48	315 824,56	68,01	19 016,04	6,02
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
741000 - Subv fonct mairie nantes	144 530,63	28,70	139 161,29	29,97	5 369,34	3,86
742000 - Subv fonct caf	24 280,00	4,82	9 360,00	2,02	14 920,00	159,40
	168 810,63	33,52	148 521,29	31,99	20 289,34	13,66
Reprises et Transferts de charge						
791400 - Indemnités journalières	1 750,37	0,35	2 796,97	0,60	-1 046,60	-37,42
791450 - Indemnités prévoyance	1 543,42	0,31	7 636,98	1,64	-6 093,56	-79,79
791460 - Remboursement frais de formati	5 512,32	1,09			5 512,32	
	8 806,11	1,75	10 433,95	2,25	-1 627,84	-15,60
Cotisations						
Autres produits						
758000 - Produits divers	538,87	0,11	36,31	0,01	502,56	NS
758100 - Cotisations d'adhésion	825,00	0,16	855,00	0,18	-30,00	-3,51
758200 - Cautions			304,90	0,07	-304,90	-100,00
	1 363,87	0,27	1 196,21	0,26	167,66	14,02
Produits d'exploitation	513 821,21	102,02	475 976,01	102,50	37 845,20	7,95
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
602301 - Achats mat pédagogique	1 086,18	0,22	941,31	0,20	144,87	15,39
602400 - Achats pdts pharmacie	249,02	0,05	283,84	0,06	-34,82	-12,27
602410 - Achats pdts hygiène bébé	1 637,95	0,33	1 673,45	0,36	-35,50	-2,12
602450 - Achats linges	306,07	0,06	284,25	0,06	21,82	7,68
602460 - Achats vaisselle			49,74	0,01	-49,74	-100,00
602500 - Achats alimentation	4 281,68	0,85	4 312,09	0,93	-30,41	-0,71
602510 - Achats repas	23 389,35	4,64	22 648,10	4,88	741,25	3,27
	30 950,25	6,15	30 192,78	6,50	757,47	2,51
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes						
606110 - Fournitures électricité	3 214,12	0,64	3 121,30	0,67	92,82	2,97
606120 - Fournitures eau	739,64	0,15	880,90	0,19	-141,26	-16,04
606130 - Fournitures gaz	672,15	0,13	1 594,85	0,34	-922,70	-57,85
606300 - Fourn. entret. & petit équip	4 776,45	0,95	4 959,42	1,07	-182,97	-3,69
606350 - Petit matériel divers	488,20	0,10	750,25	0,16	-262,05	-34,93
606400 - Fournit. administratives	2 241,63	0,45	2 136,33	0,46	105,30	4,93
611000 - Développements photos	199,16	0,04	163,55	0,04	35,61	21,77
611100 - Entretien divers des locaux	812,26	0,16	462,02	0,10	350,24	75,81
613200 - Locations immobilières	8 096,18	1,61	7 711,26	1,66	384,92	4,99

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. (%)
613500 - Locations ponctuelles			142,93	0,03	-142,93	-100,00
613510 - Location eps protect vol	674,52	0,13	674,52	0,15		
615200 - Entretien immobilier	967,00	0,19	1 544,34	0,33	-577,34	-37,38
615510 - Entretien mat.technique	3 571,53	0,71	1 202,02	0,26	2 369,51	197,13
615600 - Maintenance	1 429,42	0,28	1 102,25	0,24	327,17	29,68
616000 - Primes d'assurances	2 137,46	0,42	2 109,26	0,45	28,20	1,34
618300 - Documentation technique	55,00	0,01			55,00	
621110 - Auxiliaire puericulture	476,46	0,09	2 885,94	0,62	-2 409,48	-83,49
621200 - Personnel mis à disposition	2 303,81	0,46	1 939,71	0,42	364,10	18,77
622600 - Honoraires	12 250,14	2,43	11 538,95	2,48	711,19	6,16
622650 - Honoraires psy	3 217,50	0,64	2 978,00	0,64	239,50	8,04
622700 - Frais actes & contentieux	50,00	0,01	400,00	0,09	-350,00	-87,50
623000 - Publicite	59,52	0,01			59,52	
623400 - Cadeaux	19,00				19,00	
624100 - Transports s/achats	37,08	0,01			37,08	
625100 - Sorties des enfants	180,60	0,04	121,10	0,03	59,50	49,13
625200 - Transport salaries			580,60	0,13	-580,60	-100,00
625600 - Missions	210,28	0,04	79,35	0,02	130,93	165,00
625700 - Receptions	144,78	0,03	181,41	0,04	-36,63	-20,19
626000 - Frais postaux	301,93	0,06	277,89	0,06	24,04	8,65
626100 - Frais telecommunication	1 733,58	0,34	1 776,42	0,38	-42,84	-2,41
627500 - Frais cesu			240,03	0,05	-240,03	-100,00
627800 - Services bancaires	145,73	0,03	199,43	0,04	-53,70	-26,93
628110 - Cotisations	55,00	0,01	55,00	0,01		
	51 260,13	10,18	51 809,03	11,16	-548,90	-1,06
Impôts et taxes						
633300 - Formation continue (org.)	5 647,00	1,12	6 414,75	1,38	-767,75	-11,97
633800 - Chges fiscales/salaires provision	505,00	0,10	-289,83	-0,06	794,83	-274,24
635120 - Taxes foncieres	1 893,00	0,38	1 862,00	0,40	31,00	1,66
635130 - Taxes d'habitation	558,00	0,11	548,00	0,12	10,00	1,82
635800 - Autres droits			204,20	0,04	-204,20	-100,00
637800 - Taxes diverses	13 737,00	2,73	12 451,00	2,68	1 286,00	10,33
	22 340,00	4,44	21 190,12	4,56	1 149,88	5,43
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires appoint.commis.	268 282,92	53,27	261 309,18	56,27	6 973,74	2,67
641200 - Conges payes	-355,00	-0,07	-3 868,40	-0,83	3 513,40	-90,82
641300 - Primes et gratifications	7 092,00	1,41			7 092,00	
641400 - Indem.et avantages divers	1 379,32	0,27	4 287,79	0,92	-2 908,47	-67,83
	276 399,24	54,88	261 728,57	56,37	14 670,67	5,61
Charges sociales						
645100 - Cotis.urssaf	59 395,51	11,79	45 080,31	9,71	14 315,20	31,75
645310 - Cotis.retraite (cadres)	248,20	0,05	2 381,63	0,51	-2 133,43	-89,58
645320 - Cotis.retraite(salaries)	438,94	0,09			438,94	
645400 - Cotis.pole emploi			11 358,18	2,45	-11 358,18	-100,00
645510 - Cotisations retraite	15 295,91	3,04	13 320,43	2,87	1 975,48	14,83
645520 - Cotisation prevoyance	4 057,97	0,81	3 731,29	0,80	326,68	8,76
645800 - Charges s/salair.provis.	1 909,00	0,38	-852,36	-0,18	2 761,36	-323,97
647200 - Comite d'entreprise	5 306,00	1,05			5 306,00	
647500 - Medecine du travail	1 173,87	0,23	1 173,99	0,25	-0,12	-0,01

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. (%)
647800 - Stages format. perfect.	2 538,66	0,50	2 484,34	0,54	54,32	2,19
	90 364,06	17,94	78 677,81	16,94	11 686,25	14,85
Amortissements et provisions						
681110 - Dot.amort.immo.incorp.	16,28		98,27	0,02	-81,99	-83,43
681120 - Dot.amort.immo.corpor.	34 030,94	6,76	33 590,26	7,23	440,68	1,31
681740 - Dot.prov.deprec.creances			131,88	0,03	-131,88	-100,00
	34 047,22	6,76	33 820,41	7,28	226,81	0,67
Autres charges						
654000 - Pertes s/creances irrec.	6,87		458,50	0,10	-451,63	-98,50
658000 - Charges div.gest.courante	14,60		10,42		4,18	40,12
	21,47		468,92	0,10	-447,45	-95,42
Charges d'exploitation	505 382,37	100,34	477 887,64	102,92	27 494,73	5,75
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 438,84	1,68	-1 911,63	-0,41	10 350,47	-541,45
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
767000 - Produit s/cess.val.placem			16 591,66	3,57	-16 591,66	-100,00
768000 - Autres pdts financiers	6 986,23	1,39	6 195,35	1,33	790,88	12,77
	6 986,23	1,39	22 787,01	4,91	-15 800,78	-69,34
Charges financières						
661160 - Interets emprunts &dettes	10 148,14	2,01	10 760,42	2,32	-612,28	-5,69
	10 148,14	2,01	10 760,42	2,32	-612,28	-5,69
Résultat financier	-3 161,91	-0,63	12 026,59	2,59	-15 188,50	-126,29
RESULTAT COURANT	5 276,93	1,05	10 114,96	2,18	-4 838,03	-47,83
Produits exceptionnels						
772000 - Pdts exercices anterieurs			1 323,00	0,28	-1 323,00	-100,00
777000 - Quote-part subvent.invest	20 696,05	4,11	21 511,61	4,63	-815,56	-3,79
	20 696,05	4,11	22 834,61	4,92	-2 138,56	-9,37
Charges exceptionnelles						
687100 - Dot.amort.excep.immob.	56,68	0,01			56,68	
	56,68	0,01			56,68	
Résultat exceptionnel	20 639,37	4,10	22 834,61	4,92	-2 195,24	-9,61
Impôts sur les bénéfices						
695000 - Impots s/les benefices	961,44	0,19	913,20	0,20	48,24	5,28
	961,44	0,19	913,20	0,20	48,24	5,28
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	24 954,86	4,95	32 036,37	6,90	-7 081,51	-22,10

Dossier de gestion

Activité et marge

	31/12/2012	%	31/12/2011	%
Ventes de marchandises		0,00		0,00
Achats de marchandises		0,00		0,00
Variation de stocks		0,00		0,00
Coût d'achat des marchandises	0	0,00	0	0,00
Marge commerciale	0	0,00	0	0,00
Production vendue	334 841	100,00	315 825	100,00
Production stockée		0,00		0,00
Production immobilisée		0,00		0,00
Production de l'exercice	334 841	100,00	315 825	100,00
Achats matières et consommables	30 950	9,24	30 193	9,56
Variation de stocks		0,00		0,00
Sous-Traitance		0,00		0,00
Coût de production	30 950	9,24	30 193	9,56
Marge de production	303 891	90,76	285 632	90,44
Activité totale de l'exercice	334 841	100,00	315 825	100,00
Marge globale	303 891	90,76	285 632	90,44

Dossier de gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2012	%	31/12/2011	%
Ventes de marchandises				
Achats de marchandises				
Variation stocks de marchandises				
Marge commerciale				
Ventes de produits finis et travaux				
Ventes de services	334 841	100,00	315 825	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	334 841	100,00	315 825	100,00
Achats matières et consommables	30 950	9,24	30 193	9,56
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance				
Marge de production	303 890	90,76	285 632	90,44
ACTIVITE	334 841	100,00	315 825	100,00
MARGE GLOBALE	303 890	90,76	285 632	90,44
Autres achats et charges externes	51 260	15,31	51 809	16,40
VALEUR AJOUTEE	252 630	75,45	233 823	74,04
Subventions d'exploitation	168 811	50,42	148 521	47,03
Impôts & taxes	22 340	6,67	21 190	6,71
Salaires	276 399	82,55	261 729	82,87
Charges sur salaires	90 364	26,99	78 678	24,91
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	32 338	9,66	20 748	6,57
Autres produits , Reprise amortissements	10 170	3,04	11 630	3,68
Autres Charges	21	0,01	469	0,15
Dotations amortissements et provisions	34 047	10,17	33 820	10,71
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 439	2,52	-1 443	-0,46
Opérations en commun				
Produits financiers	6 986	2,09	22 787	7,22
Charges financières	10 148	3,03	10 760	3,41
Résultat financier	-3 162	-0,94	12 027	3,81
RESULTAT COURANT	5 277	1,58	10 584	3,35
Produits exceptionnels	20 696	6,18	22 835	7,23
Charges exceptionnelles	57	0,02		
Résultat exceptionnel	20 639	6,16	22 835	7,23
Impôts sur les bénéfices et participation	961	0,29	913	0,29
Report de ressources non utilisées				
Engagements à réaliser sur ressources affectées				
RESULTAT NET	24 955	7,45	32 036	10,14

Dossier de gestion

Analyse du bilan

	au 31/12/2012	au 31/12/2011
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles	2 919	2 919
Immobilisations corporelles	649 871	647 794
Immobilisations financières	8	8
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut	652 797	650 720
RESSOURCES		
Capital et réserves	260 273	228 236
Rétention de résultat	274 381	240 888
Résultat	24 955	32 036
Subventions d'investissements	236 064	256 760
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges		
Fonds dédiés		
Comptes courants Confédération, Fédération, Union		
Total Fonds Propres	795 673	757 921
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	142 876	107 201
Emprunts et dettes assimilées	199 678	212 381
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	342 553	319 582
Stocks		
Créances clients	1 246	11 227
Autres créances	65 811	69 164
Comptes de régularisation	2 805	3 627
Total Créances	69 862	84 018
Dettes fournisseurs	10 241	8 414
Dettes fiscales et sociales	56 016	41 529
Autres dettes	6 710	12 696
Comptes de régularisation	2 121	
Total Dettes	75 089	62 640
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-5 227	21 378
Trésorerie active	347 780	298 204
Trésorerie passive		
TRESORERIE	347 780	298 204

Dossier de gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2012	31/12/2011
Résultat net	24 955	32 036
+ Dotations aux amortissements	34 104	33 689
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		132
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au C/R	20 696	21 512
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
= Capacité d'autofinancement	38 363	44 345

	31/12/2012	31/12/2011
Excédent Brut d'Exploitation	32 338	20 748
+ Transfert de charges	8 806	10 434
+ Autres produits d'exploitation	1 364	1 196
- Autres charges d'exploitation	21	469
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers	6 986	22 787
- Charges financières	10 148	10 760
+ Produits exceptionnels		1 323
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices	961	913
= Capacité d'autofinancement	38 363	44 345

Dossier de gestion

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	38 363	
- Réduction des fonds propres et des fonds dédiés		
Autofinancement disponible	38 363	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Versements par les confédérations, augmentation des fonds propres		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail		
Subventions d'investissement		
Total des ressources	38 363	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Versements aux confédérations, fédérations, sociétaires		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-bail)		2 689
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		12 703
Total des emplois		15 392
Variation du fonds de roulement net global	22 971	

	31/12/2012	31/12/2011	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 579	1 960		380
Comptes clients, comptes rattachés	1 246	11 227		9 980
Autres créances	64 232	67 204		2 973
Comptes de régularisation	2 805	3 627		823
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Fournisseurs, comptes rattachés	10 241	8 414		1 827
Dettes fiscales et sociales	56 016	41 529		14 487
Autres dettes	6 710	12 696	5 986	
Comptes de Régularisation	2 121			2 121
Dégagement net de fonds de roulement				26 605
Variation de la trésorerie active	347 780	298 204	49 576	
Variations de la trésorerie passive				
Variation nette de trésorerie			49 576	
Variation du fonds de roulement net global			22 971	

Dossier de gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	24 955	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	34 104	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		20 696
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	38 363	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières		
Versements par les confédérations, augmentation des fonds propres		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice		
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		2 689
Réduction des fonds propres et des fonds dédiés Versements aux confédérations, fédérations, soci		12 703
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		15 392
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	298 204	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	321 175	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Aucune variation des stocks		
Diminution des acomptes versés sur commandes	380	
Diminution de l'en-cours clients	9 980	
Diminution des autres créances	3 415	
Aucune variation des acomptes reçus		
Augmentation de la dette auprès des fournisseurs	1 827	
Augmentation des dettes fiscales et sociales	14 487	
Diminution des autres dettes		3 865
Dégagement généré par le financement du cycle d'exploitation	26 605	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	347 780	

Dossier de gestion

Tableau des flux de trésorerie

	Montants
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'EXPLOITATION	
Résultat d'exploitation	8 439
<i>Elimination des charges et des produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité</i>	
+ Amortissements et provisions (à l'exclusion des provisions sur actif circulant)	34 047
= Résultat brut d'exploitation	42 486
<i>Variation du Besoin en Fonds de Roulement d'Exploitation</i>	
- Variation des stocks	
- Variation des créances d'exploitation	14 156
+ Variation des dettes d'exploitation	11 488
= Flux net de trésorerie d'exploitation	68 130
<i>Autres encaissements et décaissements liés à l'activité</i>	
- Frais financiers	-10 148
+ Produits financiers	6 986
- Impôts sur les sociétés	-961
- Charges exceptionnelles liées à l'activité	
+ Produits exceptionnels liés à l'activité	
- Variation des autres créances liées à l'activité	
+ Variation des autres dettes liées à l'activité	918
= Flux net de trésorerie généré par l'activité (A)	64 924
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'INVESTISSEMENT	
- Acquisitions d'immobilisations	-2 689
+ Cessions d'immobilisations	
+ Réduction d'immobilisations financières	
+/- Variation des dettes et créances relatives aux investissements	
= Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement (B)	-2 689
FLUX DE TRESORERIE LIES AU FINANCEMENT	
+ Augmentation de capital en numéraire	
- Réduction de capital	
- Dividendes versés	
+ Emissions d'emprunts	
- Remboursements d'emprunts	-12 659
+ Subventions d'investissements reçues	
+/- Variation des dettes et créances relatives aux opérations de financement	
= Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement (C)	-12 659
VARIATION DE TRESORERIE (A+B+C)	49 576
+ Trésorerie d'ouverture	298 204
= Trésorerie de clôture	347 780

Dossier de gestion

Ratios

	31/12/2012	31/12/2011	Evolution
CYCLE D'EXPLOITATION	12 mois	12 mois	
Durée de rotation des stocks (exprimée en jours)	0	0	0
Stock moyen x nombre de jours -----	0 x 12 x 30	0 x 12 x 30	
Coût d'achat	30 950	30 193	
Délai de crédit clients (exprimé en jours)	1	13	-11
Créances clients x nombre de jours -----	1246 x 12 x 30	11 227 x 12 x 30	
C.A. TTC	334 841	315 825	
Délai de crédit fournisseurs (exprimé en jours)	45	37	8
Dettes fournisseurs x nombre de jours -----	10 241 x 12 x 30	8 414 x 12 x 30	
Achats TTC	82 210	82 002	

	31/12/2012	31/12/2011	Variation
STRUCTURE FINANCIERE			
(exprimé en %)			
Autonomie financière	189,72	188,00	0,92
Capitaux propres -----	521 292	517 033	
Total dettes	274 766	275 020	
Endettement financier	20,06	21,89	-8,35
Emprunts -----	199 678	212 381	
Capitaux fixes	995 350	970 302	
Solvabilité à court terme	556,20	610,19	-8,85
Actif circulant - Stock -----	417 642 - 0	382 221 - 0	
Dettes hors emprunt	75 089	62 640	

Dossier de gestion

Tableau de bord

	31/12/2012	31/12/2011
COMPTE DE RESULTAT		
Activité	334 841	315 825
Taux de variation (en %)	6,02	0,00
Marge globale	303 890	285 632
Valeur ajoutée	252 630	233 823
Excédent Brut d'Exploitation	32 338	20 748
Résultat d'exploitation	8 439	-1 443
Résultat courant	5 277	10 115
Résultat net	24 955	32 036
Taux (en %)	7,45	10,14
STRUCTURE FINANCIERE		
Capacité d'autofinancement	38 363	44 345
Fonds de roulement net global	342 553	319 582
Besoin en fonds de roulement	-5 227	21 378
Trésorerie	347 780	298 204