

ETATS FINANCIERS

BILAN ACTIF

Euros

	31/12/2012			31/12/2011
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 460	708	1 752	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
	2 460	708	1 752	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	8		8	
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	217 170		217 170	23 743
Charges constatées d'avance (3)				
	217 178		217 178	23 743
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	219 638	708	218 930	23 743
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

Euros

	31/12/2012	31/12/2011
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé :)		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	(3 845)	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	180 167	(3 845)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	176 322	(3 845)
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 789	13 097
Dettes fiscales et sociales	36 820	14 492
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
	42 608	27 589
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	218 930	23 743
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	42 608	27 589
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

COMpte DE RESULTAT

Euros

	31/12/2012			31/12/2011
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation			131 560	
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Autres produits			500 500	306 700
			632 060	306 700
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achat de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (a)			267 658	162 780
Impôts, taxes et versements assimilés			8 797	395
Salaires et traitements			123 643	103 613
Charges sociales			56 966	45 661
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			708	
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			2	16
			457 774	312 463
RESULTAT D'EXPLOITATION			174 286	(5 763)
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			7 581	1 918
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations, provisions et tranfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			7 581	1 918
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER			7 581	1 918
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			181 867	(3 845)

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

Euros

	31/12/2012	31/12/2011
	Total	Total
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	1 700	
Total des produits	639 641	308 618
Total des charges	459 474	312 463
BENEFICE OU PERTE	180 167	(3 845)
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs.		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION - PRODUCTION

Euros

31/12/2012		31/12/2011			
Montant	%	Montant	%	Montant	%

Chiffre d'affaires					
Ventes de marchandises		100,0		100,0	100,0
- Coût d'achat des marchandises vendues					
Marge commerciale (a)					
Production vendue					
+ Production stockée ou déstockage					
+ Production immobilisée					

PRODUCTION DE L'EXERCICE					
---------------------------------	--	--	--	--	--

Production + Ventes de marchandises					
--	--	--	--	--	--

- Achats de matières premières et approv.					
- Variation de stocks					
- Sous-traitance directe					
Marge brute de production (b)					
Marge brute globale (a + b)					
- Autres achats et charges externes	267 658		162 780		

Valeur ajoutée	(267 658)		(162 780)		
-----------------------	------------	--	------------	--	--

+ Subventions d'exploitation	131 560				
- Impôts et taxes	8 797		395		
- Rémunérations	123 643		103 613		
- Charges sociales	56 966		45 661		
Excédent brut d'exploitation	(325 503)		(312 448)		
+ Reprises sur amort., dépr., provis., transf. de charges					
+ Autres produits de gestion courante	500 500		306 700		
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	708				
- Autres charges de gestion courante	2		16		
Résultat d'exploitation	174 286		(5 763)		
+ Quote-part sur opérations faites en commun					
+ Produits financiers	7 581		1 918		
- Charges financières					
Résultat courant	181 867		(3 845)		
Produits exceptionnels					
- Charges exceptionnelles					
Résultat exceptionnel					
- Participation des salariés					
- Impôt sur les bénéfices	1 700				

Résultat net	180 167		(3 845)		
---------------------	----------------	--	-----------------	--	--

<i>Plus ou moins-values sur cessions d'actif</i>					
--	--	--	--	--	--

Règles et méthodes comptables

(Règlement 1999-01 sur les modalités d'établissements des comptes annuels des associations et fondations)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 dont le total est de 218 929,76 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 180 166,77 Euros.

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

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

Faits caractéristiques de l'exercice :

Néant

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture .

Néant

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

- 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

Euros

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total I			
Total II			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier			2 460
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total III			2 460
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 460

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier			2 460	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total III			2 460	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 460	

AMORTISSEMENTS

Euros

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	Total I				
Autres immobilisations incorporelles	Total II				
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier			708		708
Emballages récupérables et divers					
	Total III		708		708
TOTAL GENERAL (I + II + III)			708		708

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse-ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse-ment fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établiss. Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outill. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
	Total III						
Frais acq. titres part. Total IV							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début d'ex.	Augmen-tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Euros

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
Total		8	8	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
- à un an maximum à l'origine					
- à plus d'un an à l'origine					
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
Total		42 608	42 608		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

	31/12/2012	31/12/2011	Variation	
	Net	Net	Montant	%
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	2 460,22		2 460,22	
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	(708,49)		(708,49)	
Total	1 751,73		1 751,73	
Total immobilisations corporelles	1 751,73		1 751,73	
Total actif immobilisé	1 751,73		1 751,73	
ACTIF CIRCULANT				
Créances				
Autres créances				
437400 AGGEMA	7,68		7,68	
Total	7,68		7,68	
Total créances	7,68		7,68	
Disponibilités				
512000 CIC 20043601	5 557,77	5 341,28	216,49	4,1
512100 LIVRET A 43602	18 104,64	4 999,63	13 105,01	262,1
512200 LIVRET ASSO 43603	193 359,41	13 274,41	180 085,00	1 356,6
531000 CAISSE	148,53	128,10	20,43	15,9
Total	217 170,35	23 743,42	193 426,93	814,7
Total actif circulant	217 178,03	23 743,42	193 434,61	814,7
TOTAL GENERAL	218 929,76	23 743,42	195 186,34	822,1

DETAIL DU BILAN PASSIF

Euros

	31/12/2012	31/12/2011	Variation	
	Net	Net	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Report à nouveau				
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(3 845,24)		(3 845,24)	
Total	(3 845,24)		(3 845,24)	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	180 166,77	(3 845,24)	184 012,01	4 785,4
Total capitaux propres	176 321,53	(3 845,24)	180 166,77	4 685,4
DETTES				
Fournisseurs et comptes rattachés				
401000 FOURNISSEURS		226,94	(226,94)	- 100,0
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	5 788,64	12 869,72	(7 081,08)	- 55,0
Total	5 788,64	13 096,66	(7 308,02)	- 55,8
Dettes fiscales et sociales				
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	4 354,17	3 599,91	754,26	21,0
431000 URSSAF	13 429,00	6 460,00	6 969,00	107,9
437200 MALAKOFF MEDERIC	4 896,00	2 305,00	2 591,00	112,4
437300 GENERALI	1 070,68	0,44	1 070,24	243 236,4
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	2 177,85	1 731,92	445,93	25,7
444000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 700,00		1 700,00	
448600 CHARGES A PAYER	9 191,89	394,73	8 797,16	2 228,7
Total	36 819,59	14 492,00	22 327,59	154,1
Total dettes	42 608,23	27 588,66	15 019,57	54,4
TOTAL GENERAL	218 929,76	23 743,42	195 186,34	822,1

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

	31/12/2012	31/12/2011	Variation	
	Net	Net	Montant	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Subventions d'exploitation				
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	131 560,00		131 560,00	
Total	131 560,00		131 560,00	
Autres produits				
741000 DONS	500 500,00	306 700,00	193 800,00	63,2
758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	0,44		0,44	
Total	500 500,44	306 700,00	193 800,44	63,2
Produits d'exploitation	632 060,44	306 700,00	325 360,44	106,1
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes				
606300 PETITS MATERIELS	1 314,31	326,87	987,44	302,1
606400 ACH.NON STOCK.MAT.& FOURN	2 452,32	835,91	1 616,41	193,4
616000 PRIMES D'ASSURANCE	273,27	150,00	123,27	82,2
618100 DOCUMENTATION	755,02	33,51	721,51	2 153,1
622600 REMUNERAT.INTERMED. HONOR	24 385,56	148 830,18	(124 444,62)	- 83,6
622700 FRAIS DACTES	50,00	535,00	(485,00)	- 90,7
623000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	230 339,44	7 269,72	223 069,72	3 068,5
624100 COURSIERS		29,94	(29,94)	- 100,0
625100 DEPLACEMENTS	1 273,82	599,89	673,93	112,3
625700 RESTAURANTS/MISSIONS	716,75	2 000,28	(1 283,53)	- 64,2
626000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	246,16		246,16	
626100 FRAIS POSTAUX		39,04	(39,04)	- 100,0
626200 TELEPHONES	5 285,25	1 522,58	3 762,67	247,1
626300 CARTE TEL PREPAYEE		74,90	(74,90)	- 100,0
626400 COM INTERNET		81,87	(81,87)	- 100,0
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	565,73	449,90	115,83	25,7
Total	267 657,63	162 779,59	104 878,04	64,4
Impôts, taxes et versements assimilés				
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	8 516,00		8 516,00	
633300 FORMATION CONTINUE	281,16	394,73	(113,57)	- 28,8
Total	8 797,16	394,73	8 402,43	2 128,7
Salaires et traitements				
641000 REMUNERATIONS PERSONNEL	122 888,41	100 012,80	22 875,61	22,9
641200 PRO CP	754,26	3 599,91	(2 845,65)	- 79,0
Total	123 642,67	103 612,71	20 029,96	19,3
Charges sociales				
645000 CHARGES S.S.ET PREVOYANCE	56 520,03	43 928,77	12 591,26	28,7
645200 CHARGES S.S.ET PREVOYANCE	445,93	1 731,92	(1 285,99)	- 74,3
Total	56 965,96	45 660,69	11 305,27	24,8
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
681120 DAP AU 31/12/12	708,49		708,49	
Total	708,49		708,49	

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

	31/12/2012	31/12/2011	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Total dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	708,49		708,49	
Autres charges				
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	2,39	15,56	(13,17)	- 84,6
Total	2,39	15,56	(13,17)	- 84,6
Charges d'exploitation	457 774,30	312 463,28	145 311,02	46,5
RESULTAT D'EXPLOITATION	174 286,14	(5 763,28)	180 049,42	3 124,1
PRODUITS FINANCIERS				
D'autres valeurs mobil. et créances de l'actif immob.				
762000 PROD.AUTR.IMMO.FINANCIER.	7 580,63	1 918,04	5 662,59	295,2
Total	7 580,63	1 918,04	5 662,59	295,2
Produits financiers	7 580,63	1 918,04	5 662,59	295,2
RESULTAT FINANCIER	7 580,63	1 918,04	5 662,59	295,2
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	181 866,77	(3 845,24)	185 712,01	4 829,7
Impôts sur les bénéfices				
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 700,00		1 700,00	
Total	1 700,00		1 700,00	
Total des produits	639 641,07	308 618,04	331 023,03	107,3
Total des charges	459 474,30	312 463,28	147 011,02	47,0
BENEFICE OU PERTE	180 166,77	(3 845,24)	184 012,01	4 785,4

Sommaire

Etat financiers	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat - suite -	5
SIG production	6
Règles et méthodes comptables	7
Immobilisations	8
Amortissements	9
Etat des échéances, créances et dettes	10
Détail du bilan actif	11
Détail du bilan passif	12
Détail du compte de résultat	13