

ARION ENTREPRISE

**41, rue Georges Clemenceau
78350 JOUY EN JOSAS**

Comptes annuels au 31 décembre 2010

Comptes annuels

En Euros

SA ARION

41, RUE GEORGES CLEMENCEAU

78350 JOUY EN JOSAS

Exercice clos le : 31 Décembre 2010

APE : 7112B

SIRET : 449 305 044 00017

SA UNION FIDUCIAIRE DE PARIS

2, Rue de Phalsbourg

Tél : 01 47 66 58 20

75017 PARIS

Fax : 01 47 66 56 93

SOMMAIRE

Bilan et compte de résultat

Attestation de l'expert-comptable	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4-5

Annexe

Principes, règles et méthodes comptables	6
Faits caractéristiques	7
Note sur le bilan actif	8 à 14
Note sur le bilan passif	15 à 18
Autres éléments d'information	19

Détails et analyses

Détail du bilan actif	20-21
Détail du bilan passif	22-23
Détail du compte de résultat	24 à 28

Attestation de l'Expert-comptable Mission de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise S.A. ARION, pour l'exercice du 1^{er} Janvier 2010 au 31 Décembre 2010, et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des experts Comptables.

A l'issue de nos travaux qui ne constituent pas un audit nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels, ci-joints, qui comportent 19 pages, se caractérisent par les données suivantes :

√	Total du bilan	2 325 481 €
√	Chiffre d'affaires	459 344 €
√	Résultat net comptable	(79 304) €

Fait à Paris,
Le 8 Avril 2011

Pierre ANCELY
Expert-comptable

BILAN ACTIF

Euros

	31/12/2010			31/12/2009
	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. similaire	2 081 291	726 147	1 355 145	1 275 018
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 040	1 509	2 531	3 037
Autres immobilisations corporelles	13 786	10 932	2 854	3 712
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	30		30	30
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	33 807		33 807	42 259
	2 132 955	738 587	1 394 368	1 324 055
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	104 630		104 630	38 400
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	218 063		218 063	155 538
Avances et acomptes versés sur commandes	2 216		2 216	2 216
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	86 008		86 008	2 043
Autres créances	519 271		519 271	539 009
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				8 098
Charges constatées d'avance (3)	925		925	2 545
	931 113		931 113	747 849
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	3 064 068	738 587	2 325 481	2 071 905
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

Euros

	31/12/2010	31/12/2009
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 705 693)	705 693	670 033
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 221 197	1 096 895
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	45 000	45 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées	121 807	132 607
- Autres réserves	4 824	4 824
Report à nouveau	-1 131 951	- 660 929
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	- 79 304	- 471 021
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	887 265	817 408
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	12 847	12 847
Provisions pour charges		
	12 847	12 847
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	870 147	751 903
Emprunts et dettes financières (3)	197 873	180 008
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	105 219	176 612
Dettes fiscales et sociales	234 457	113 797
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	17 673	19 329
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
	1 425 369	1 241 650
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	2 325 481	2 071 905
(1) Dont à plus d'un an (a)	161 920	425 146
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 263 448	816 504
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	404 229	185 532
(3) Dont emprunts participatifs		

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

COMPTES DE RESULTAT

	31/12/2010			Euros
				31/12/2009
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	162 308		162 308	142 987
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	297 036		297 036	221 911
Chiffre d'affaires net	459 344		459 344	364 897
Production stockée			66 230	- 243 787
Production immobilisée			381 438	412 845
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et transfert de charges			4 808	3 000
Autres produits			10	84
			911 831	537 039
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			37 383	122 277
Variation de stocks			- 62 525	- 12 848
Achat de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (a)			218 263	266 448
Impôts, taxes et versements assimilés			30 975	21 120
Salaires et traitements			527 723	480 644
Charges sociales			187 676	116 655
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			302 891	220 256
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				1 808
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				12 847
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				22
Autres charges			774	
			1 243 161	1 229 228
RESULTAT D'EXPLOITATION			- 331 331	- 692 190
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)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations, provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			44 013	33 892
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			44 013	33 892
RESULTAT FINANCIER			- 44 013	- 33 892
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			- 375 344	- 726 081

COMPTE DE RESULTAT (Suite)**Euros**

	31/12/2010	31/12/2009
	Total	Total
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	8 977	1 956
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
	8 977	1 956
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	5 344	10 139
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	5 344	10 139
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 632	-8 184
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	- 292 407	- 263 244
Total des produits	920 808	538 995
Total des charges	1 000 112	1 010 016
BENEFICE OU PERTE	- 79 304	- 471 021
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	1 265	7 826
- Redevances de crédit-bail immobilier	1 999	604
(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		

A N N E X E

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2010.

Le total du bilan est de 2 325 480,55 €.

Le compte de résultat fait apparaître une perte nette comptable de 79 304,46 €.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES 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, 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.

FAIT CARACTERISTIQUE DE L'EXERCICE

- Le conseil d'administration du 29 Juin 2010 a constaté la réalisation d'une augmentation de capital de 24 860,25 € par création de 33 147 actions de 0.75 €.

La prime d'émission relative à cette augmentation de capital s'élève à 124 301,25 €.

- Le conseil d'administration du 1^{er} Septembre 2010 a constaté la distribution d'action gratuite aux salariés suite à la décision de l'Assemblée Générale Extraordinaire du 31 Août 2007

Cette distribution d'action gratuite est de 10 800 € soit 14 400 actions de 0.756 € chacune et est transférée du compte réserve en compte capital.

Au 31 décembre 2010, le capital social est fixé à la somme de 705 693 euros divisé en 940 924 actions de 0,75 euros.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Le détail des mouvements de l'exercice, ainsi que les amortissements pratiqués sont donnés dans le tableau ci-après.

Immobilisations Incorporelles	Mode	Brut au 01/01/2010	Augmentation	Diminutio n	Brut au 31/12/2010
Logiciels	Linéaire 1 an	28 918 €	€		28 918 €
Dépôts de brevet	Linéaire 17 à 20 ans	523 095 €	€		523 095 €
<u>Production</u> <u>immobilisée</u> : Coûts de développement	Linéaire 5 ans	1 147 841 €	381 438 €		1 529 279 €
<u>TOTAL</u>		1 699 854 €	381 438 €	0 €	2 081 292 €

Amortissements	Mode	Amortis. au 01/01/2010	Dotations	Reprises	Amortis. au 31/12/2010
Logiciels	Linéaire 1 an	25 869 €	3 049 €		28 918 €
Dépôts de brevet	Linéaire 17 à 20 ans	73 046 €	30 550 €		103 596 €
<u>Production</u> <u>immobilisée</u> : Coûts de développement	Linéaire 5 ans	325 921 €	267 712 €		593 633 €
<u>TOTAL</u>		424 836 €	301 311 €	0 €	726 147 €

IMMOBILISATIONS CORPORELLES :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Le détail des mouvements de l'exercice, ainsi que les amortissements pratiqués sont donnés dans le tableau ci-après.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée d'utilisation prévue :

➤	Constructions	Néant	
➤	Matériel et outillage	Linéaire	8 ans
➤	Agencements, aménagements et installations	Linéaire	8 ans
➤	Matériel de transport	Néant	
➤	Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 ans
➤	Mobilier	Linéaire	10 ans

ACTIF CIRCULANT :

- Etat des créances : Cf. tableau ci-après.
- Etat des produits à recevoir inclus dans les postes de créances : cf. détail ci-après
- Etat des charges constatées d'avance : cf. détail ci-joint

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	1 699 854		381 438
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	4 040		
Installations générales, agencements et aménagements divers	536		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 033		217
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total III	17 609		217
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	30		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	42 259		31 484
Total IV	42 289		31 484
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	1 759 751		413 139

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)			2 081 291	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			4 040	
Installations générales, agencements et aménagements divers			536	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier			13 250	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total III			17 826	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			30	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	32 325	7 610	33 807	
Total IV	32 325	7 610	33 837	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	32 325	7 610	2 132 955	

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				
Autres immobilisations incorporelles				
Total I				
Total II	424 836	301 311		726 147
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 004	505		1 509
Installations générales, agencements et aménagements divers	222	67		289
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 635	1 008		10 643
Emballages récupérables et divers				
Total III	10 861	1 580		12 441
TOTAL GENERAL (I+II+III)	435 696	302 891		738 587

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	33 807	33 807	
De l'actif circulant				
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	86 008	86 008	
	Créances représentatives de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	292 407	292 407	
	Taxe sur la valeur ajoutée	23 122	23 122	
	Autres impôts taxes et versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	203 742	203 742	
	Charges constatées d'avance	925	925	
	Total	640 011	640 011	

(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	413 219	413 219		
	- à plus d'un an à l'origine	456 928	295 008	161 920	
	Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	105 219	105 219		
	Personnel et comptes rattachés	77 113	77 113		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	137 249	137 249		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	14 095	14 095		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	6 000	6 000		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	197 873	197 873		
	Autres dettes	17 673	17 673		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	Total	1 425 369	1 263 448	161 920	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

104 726



DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

Euros

		31/12/2010	31/12/2009
Créances clients et comptes rattachés			
418100	CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	86 008	1 688
	Total	86 008	1 688
Autres créances			
409800	RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV		59 259
468700	DIVERS PROD. A RECEVOIR	203 212	199 968
	Total	203 212	259 227
TOTAL GENERAL		289 220	260 915

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE**Euros**

		31/12/2010	31/12/2009
486000	CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	925	2 545
TOTAL GENERAL		925	2 545

NOTES SUR LE BILAN PASSIF**CAPITAL SOCIAL :**

Il est composé de 940 924 actions d'une valeur nominale de 0.75 euros.

PROVISIONS :

Le détail des provisions figurant au bilan est donné dans le tableau ci-après.

DETTES :

- Etat des dettes : cf. tableau ci-après.
- Etat des charges à payer inclus dans les postes de dettes : cf. détail ci-joint
- Etat des produits constatés d'avance : Néant

Provisions inscrites au bilan (CNC 2000-06)

Euros

	Montant au début de l'ex.	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : Reprises ex.		Montant à la fin de l'ex.
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions pour reconstitution gisements miniers, pétroliers					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles de 30 %					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
Total I					
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour litiges	12 847				12 847
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour grosses réparations					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés					
Autres provisions pour risques et charges					
Total II	12 847				12 847
Dépréciations					
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mis en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients	1 808		1 808		
Autres dépréciations					
Total III	1 808		1 808		
TOTAL GENERAL (I + II + III)	14 655		1 808		12 847
			1 808		
<i>Dont dotations et reprises :</i>					
<i>- d'exploitation</i>			1 808		
<i>- financières</i>					
<i>- exceptionnelles</i>					

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)

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	33 807	33 807	
De l'actif circulant				
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	86 008	86 008	
	Créances représentatives de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	292 407	292 407	
	Taxe sur la valeur ajoutée	23 122	23 122	
	Autres impôts taxes et versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	203 742	203 742	
	Charges constatées d'avance	925	925	
	Total	640 011	640 011	

(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	413 219	413 219		
	- à plus d'un an à l'origine	456 928	295 008	161 920	
	Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	105 219	105 219		
	Personnel et comptes rattachés	77 113	77 113		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	137 249	137 249		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	14 095	14 095		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	6 000	6 000		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	197 873	197 873		
	Autres dettes	17 673	17 673		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	Total	1 425 369	1 263 448	161 920	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

104 726



DETAIL DES CHARGES A PAYER

Euros

		31/12/2010	31/12/2009
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
168840	INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT	3 566	608
518600	INTERETS COURUS A PAYER	5 425	4 109
	Total	8 991	4 717
Emprunts et dettes financières divers			
455800	ASSOC.CPTS COUR.INT.COUR.	15 176	
	Total	15 176	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
408100	FOURN. FACT.NON PARVENUES	17 984	18 138
	Total	17 984	18 138
Dettes fiscales et sociales			
428200	DETTES PROV./CONGES PAYES	42 158	32 423
438200	CHARG.SOC./CONGES A PAYER	18 971	5 836
438600	AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	7 763	7 192
448600	CHARGES A PAYER	6 000	
	Total	74 892	45 451
Autres dettes			
419800	RRR A ACCORD. AVR A ETABL		1 674
	Total		1 674
TOTAL GENERAL		117 042	69 981

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION**EN MATIERE DE CREDIT BAIL :**

Matériel informatique

➤	Valeur d'origine		18 988 €
•	Redevances, HT, payées au cours de l'exercice	}	3 264 €
		}	
•	Redevance, HT, payées depuis l'origine	}	16 713 €
		}	
•	Redevances restant à payer HT	}	
	• à 1 an au plus	}	3 485 €
	• de 1 an à 5 ans	}	4 295 €

ENGAGEMENTS FINANCIERS

- Les engagements de retraite ne sont pas valorisés car non significatifs.
- Les engagements en matière de droits individuels à la formation (DIF) = 478 heures

INFORMATIONS DIVERSES

- La société a opté en 2003 pour le régime des « Jeunes Entreprises Innovantes » et a bénéficié, à ce titre, d'exonérations en matière d'impôts et de charges sociales et jusqu'au 30 Juin 2010..
- La société a bénéficié de l'application du crédit impôt recherche pour un montant de 292 407 €.

Détails et analyses

Détail du bilan actif
Détail du bilan passif
Détail du compte de résultat

DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

	31/12/2010	31/12/2009	Variation	
	Net	Net	Montant	%
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires				
205000 LOGICIELS	28 918,03	28 918,03		
205100 DEPOT DE BREVETS	523 095,00	523 095,00		
205120 COUTS DE DEVELOPPEMENT	1 529 278,20	1 147 840,51	381 437,69	33,2
280500 AMORT.CONCESSIONS BREVETS	- 28 918,03	- 25 869,14	- 3 048,89	- 11,8
280510 AMORT.CONCESSIONS BREVETS	- 103 595,74	- 73 045,39	- 30 550,35	- 41,8
280512 AMORT.COUTS DEVELOPPEMENT	- 593 632,94	- 325 921,08	- 267 711,86	- 82,1
Total	1 355 144,52	1 275 017,93	80 126,59	6,3
Total immobilisations incorporelles	1 355 144,52	1 275 017,93	80 126,59	6,3
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
215700 AGEN.AMENAG.MAT.OUT.INDUS	4 040,40	4 040,40		
281570 AMORT.AAI MAT.OUT.INDUST.	- 1 508,95	- 1 003,89	- 505,06	- 50,3
Total	2 531,45	3 036,51	- 505,06	- 16,6
Autres immobilisations corporelles				
218100 AAI DIVERS	535,72	535,72		
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	8 180,70	7 963,61	217,09	2,7
218400 MOBILIER	5 069,40	5 069,40		
281810 AMORT.AAI DIVERS	- 288,98	- 222,01	- 66,97	- 30,2
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	- 8 125,35	- 7 624,32	- 501,03	- 6,6
281840 AMORT.MOBILIER	- 2 517,33	- 2 010,38	- 506,95	- 25,2
Total	2 854,16	3 712,02	- 857,86	- 23,1
Total immobilisations corporelles	5 385,61	6 748,53	- 1 362,92	- 20,2
Immobilisations financières				
Participations				
261000 TITRES DE PARTICIPATION	30,00	30,00		
Total	30,00	30,00		
Autres immobilisations financières				
275100 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	17 659,36	17 659,36		
275110 DG-FONDS GARANTIE FACTOR.	16 148,02	16 989,40	- 841,38	- 5,0
275120 CAUTIONS DIVERSES		7 609,98	- 7 609,98	- 100,0
Total	33 807,38	42 258,74	- 8 451,36	- 20,0
Total immobilisations financières	33 837,38	42 288,74	- 8 451,36	- 20,0
Total actif immobilisé	1 394 367,51	1 324 055,20	70 312,31	5,3
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				

DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

	31/12/2010	31/12/2009	Variation	
	Net	Net	Montant	%
En-cours de production (biens et services)				
331000 PRODUITS EN COURS	104 630,31	38 400,00	66 230,31	172,5
Total	104 630,31	38 400,00	66 230,31	172,5
Marchandises				
371000 STOCKS DE MARCHANDISES	218 063,01	155 538,25	62 524,76	40,2
Total	218 063,01	155 538,25	62 524,76	40,2
Total stocks et en-cours	322 693,32	193 938,25	128 755,07	66,4
Avances et acomptes versés sur commandes				
409100 FOURN.AV.ACPT VERSES/COMM	2 216,43	2 216,43		
Total	2 216,43	2 216,43		
Créances				
Clients et comptes rattachés				
416000 CLIENTS DOUTEUX LITIGIEUX		2 162,22	- 2 162,22	- 100,0
418100 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	86 007,59	1 688,20	84 319,39	4 994,6
491000 PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS		- 1 807,90	1 807,90	100,0
Total	86 007,59	2 042,52	83 965,07	4 110,9
Autres créances				
401001 FOURNISSEURS	529,82	135,63	394,19	290,6
409800 RRR A OBTEN.A VOIR A RECEV		59 258,75	- 59 258,75	- 100,0
425000 PERSONNEL AVANC.ET ACPTES		4 329,00	- 4 329,00	- 100,0
444000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	292 407,00	263 244,00	29 163,00	11,1
445661 TVA/AUTR.BIENS SERV. DED.	13 168,49	11 378,31	1 790,18	15,7
445670 CREDIT DE TVA A REPORTE	6 001,00		6 001,00	
445710 TVA COLLECTEE	354,32		354,32	
445860 TCA/FACT. NON PARVENUES	3 598,09		3 598,09	
468700 DIVERS PROD. A RECEVOIR	203 212,40	199 967,85	3 244,55	1,6
471000 COMPTE D ATTENTE		695,74	- 695,74	- 100,0
Total	519 271,12	539 009,28	- 19 738,16	- 3,7
Total créances	605 278,71	541 051,80	64 226,91	11,9
Disponibilités				
512200 BANQUE CREDIT MUTUEL		897,95	- 897,95	- 100,0
512210 CREDIT MUTUEL N°20197301		7 200,00	- 7 200,00	- 100,0
Total		8 097,95	- 8 097,95	- 100,0
Charges constatées d'avance				
486000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	924,58	2 544,95	- 1 620,37	- 63,7
Total	924,58	2 544,95	- 1 620,37	- 63,7
Total actif circulant	931 113,04	747 849,38	183 263,66	24,5
TOTAL GENERAL	2 325 480,55	2 071 904,58	253 575,97	12,2

DETAIL DU BILAN PASSIF

Euros

		31/12/2010	31/12/2009	Variation	
		Net	Net	Montant	%
CAPITAUX PROPRES					
Capital					
101300	CAP.SOUSCR. APPELE VERSE	705 693,00	670 032,75	35 660,25	5,3
	Total	705 693,00	670 032,75	35 660,25	5,3
Primes d'émission, de fusion, d'apport					
104100	PRIMES D'EMISSION	1 221 196,54	1 096 895,29	124 301,25	11,3
	Total	1 221 196,54	1 096 895,29	124 301,25	11,3
Réserve légale					
106110	RESERVE LEGALE PROPR.DITE	45 000,00	45 000,00		
	Total	45 000,00	45 000,00		
Réserves réglementées					
106200	RESERVES INDISPONIBLES	121 806,94	132 606,94	- 10 800,00	- 8,1
	Total	121 806,94	132 606,94	- 10 800,00	- 8,1
Autres réserves					
106800	AUTRES RESERVES	4 823,72	4 823,72		
	Total	4 823,72	4 823,72		
Report à nouveau					
119000	REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-1 131 950,61	- 660 929,46	- 471 021,15	- 71,3
	Total	-1 131 950,61	- 660 929,46	- 471 021,15	- 71,3
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)					
		- 79 304,46	- 471 021,15	391 716,69	83,2
Total capitaux propres		887 265,13	817 408,09	69 857,04	8,5
PROVISIONS					
Provisions pour risques					
151100	PROVISIONS POUR LITIGES	12 846,88	12 846,88		
	Total	12 846,88	12 846,88		
Total provisions		12 846,88	12 846,88		
DETTES					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
164100	AVANCE OSEO ANVAR	155 000,00	180 000,00	- 25 000,00	- 13,9
164200	AVANCE OSEO ANVAR CT	40 000,00	40 000,00		
164300	EMPRUNT S.G.	261 928,13	341 654,00	- 79 725,87	- 23,3
168840	INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT	3 565,57	607,82	2 957,75	486,6
512100	BANQUE SOCIETE GENERALE	241,83	8 932,86	- 8 691,03	- 97,3
512211	BANQUE CM - 20917445	403 089,15	123 046,40	280 042,75	227,6
512300	BANQUE CAISSE D'EPARGNE	897,80	53 552,93	- 52 655,13	- 98,3
518600	INTERETS COURUS A PAYER	5 424,93	4 109,24	1 315,69	32,0
	Total	870 147,41	751 903,25	118 244,16	15,7

DETAIL DU BILAN PASSIF

Euros

		31/12/2010	31/12/2009	Variation	
		Net	Net	Montant	%
Emprunts et dettes financières					
455110	C/CT MR GARNIER	63 055,75	48 038,27	15 017,48	31,3
455120	C/CT MR MESNAGER R.	119 618,64	131 947,64	- 12 329,00	- 9,3
455130	CPTE COURANT LARGAM	22,00	22,00		
455800	ASSOC.CPTS COUR.INT.COUR.	15 176,21		15 176,21	
	Total	197 872,60	180 007,91	17 864,69	9,9
Fournisseurs et comptes rattachés					
401000	FOURNISSEURS	87 235,35	158 473,96	- 71 238,61	- 45,0
408100	FOURN. FACT.NON PARVENUES	17 983,59	18 138,25	- 154,66	- 0,9
	Total	105 218,94	176 612,21	- 71 393,27	- 40,4
Dettes fiscales et sociales					
421000	REMUNER.DUES AU PERSONNEL	34 954,74		34 954,74	
428200	DETTES PROV./CONGES PAYES	42 158,00	32 423,00	9 735,00	30,0
431000	CAISSE URSSAF	63 439,52	13 507,00	49 932,52	369,7
437200	URPIMMEC		3 243,18	- 3 243,18	- 100,0
437250	COTISATIONS MUTUELLES	4 592,40	1 967,74	2 624,66	133,4
437300	CAPIMMEC - IREC	40 641,03	28 523,98	12 117,05	42,5
437400	CAISSE GARP	1 842,84	5 790,51	- 3 947,67	- 68,2
438200	CHARG.SOC./CONGES A PAYER	18 971,00	5 836,00	13 135,00	225,1
438600	AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	7 762,56	7 191,92	570,64	7,9
445510	TVA A DECAISSER		7 814,00	- 7 814,00	- 100,0
445710	TVA COLLECTEE		1 372,00	- 1 372,00	- 100,0
445860	TCA/FACT. NON PARVENUES		6 125,65	- 6 125,65	- 100,0
445870	TCA/FACTURES A ETABLIR	14 094,89	2,26	14 092,63	623 567,7
448600	CHARGES A PAYER	6 000,00		6 000,00	
	Total	234 456,98	113 797,24	120 659,74	106,0
Autres dettes					
419800	RRR A ACCORD. AVR A ETABL		1 674,40	- 1 674,40	- 100,0
467000	AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	3 501,00	10 705,00	- 7 204,00	- 67,3
467100	CREDIT MUTUEL FACTOR	834,10	373,92	460,18	123,1
467101	CM FACTOR EXPORT	55,46	52,29	3,17	6,1
467110	NDF MR MESNAGER RENAUD	1 236,07	1 091,56	144,51	13,2
467130	NDF MR GARNIER C.	12 045,98	5 431,83	6 614,15	121,8
	Total	17 672,61	19 329,00	- 1 656,39	- 8,6
Total dettes		1 425 368,54	1 241 649,61	183 718,93	14,8
TOTAL GENERAL		2 325 480,55	2 071 904,58	253 575,97	12,2

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

	31/12/2010	31/12/2009	Variation	
	Net	Net	Montant	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	459 344,42	364 897,20	94 447,22	25,9
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Ventes de marchandises (France)				
707100 VENTES DE MARCHANDISES	162 308,16	111 686,54	50 621,62	45,3
707910 VENTES EXPORT HORS CEE		- 14 330,00	14 330,00	100,0
Total	162 308,16	97 356,54	64 951,62	66,7
Ventes de marchandises (Export)				
707920 VENTES EXPORT C E E		45 630,00	- 45 630,00	- 100,0
Total		45 630,00	- 45 630,00	- 100,0
Total ventes de marchandises	162 308,16	142 986,54	19 321,62	13,5
Production vendue				
Production vendue (services)				
Production vendue (services) France				
706100 C.A. PRESTATIONS	89 495,00	26 200,00	63 295,00	241,6
706900 PREST.NON SOUMISES A TVA	207 506,65	195 277,20	12 229,45	6,3
708810 FACTURATIONS PORT	34,61	433,46	- 398,85	- 92,0
Total	297 036,26	221 910,66	75 125,60	33,9
Total production vendue (services)	297 036,26	221 910,66	75 125,60	33,9
Total production vendue	297 036,26	221 910,66	75 125,60	33,9
Production stockée				
713410 VAR. EN COURS PROD.SERVIC	66 230,31	- 243 787,00	310 017,31	127,2
Total	66 230,31	- 243 787,00	310 017,31	127,2
Production immobilisée				
721000 PRODUCTION IMMO.INCORPOR.	381 437,69	412 845,00	- 31 407,31	- 7,6
Total	381 437,69	412 845,00	- 31 407,31	- 7,6
Reprises sur dépr., prov. et transferts de charges				
781740 REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.	1 807,90		1 807,90	
791100 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	3 000,00	3 000,00		
Total	4 807,90	3 000,00	1 807,90	60,3
Autres produits				
758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	10,45	83,72	- 73,27	- 87,5
Total	10,45	83,72	- 73,27	- 87,5
Produits d'exploitation	911 830,77	537 038,92	374 791,85	69,8
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
607100 ACHATS DE MARCHANDISES	37 383,11	122 276,84	- 84 893,73	- 69,4
Total	37 383,11	122 276,84	- 84 893,73	- 69,4
Variation de stocks (marchandises)				
603700 VAR.STOCKS MARCHANDISES	- 62 524,76	- 12 848,25	- 49 676,51	- 386,6
Total	- 62 524,76	- 12 848,25	- 49 676,51	- 386,6



DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

	31/12/2010		31/12/2009		Variation	
	Net		Net		Montant	%
Autres achats et charges externes						
604000 ACHATS D'ETUDES ET DE PS			8 988,00		- 8 988,00	- 100,0
605000 ACHATS MAT.,EQUIP.,TRAVX			2 831,20		- 2 831,20	- 100,0
606100 EDF	4 259,09		3 485,61		773,48	22,2
606300 PETIT EQUIPEMENT	908,06		2 748,50		- 1 840,44	- 67,0
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVE	1 508,82		801,84		706,98	88,2
612211 CIT - N° 008-3111856-003			462,17		- 462,17	- 100,0
612212 G.E. - N° A12952901			363,36		- 363,36	- 100,0
612213 G.E. - N° B00008901			716,52		- 716,52	- 100,0
612214 G.E. - N°A67828901			1 679,40		- 1 679,40	- 100,0
612215 G.E. - N° B27236901	260,77		3 129,24		- 2 868,47	- 91,7
612216 G.E. - N° C21591901	608,51		1 043,16		- 434,65	- 41,7
612217 G.E. - N° D07781901	395,78		431,76		- 35,98	- 8,3
612518 GE - DELL N° 36056901-008	1 430,40		603,95		826,45	136,8
612519 GE CAPITAL - N°G10646901	392,08				392,08	
612520 GE CAPITAL - G38825901	176,41				176,41	
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	39 906,60		39 704,24		202,36	0,5
613210 LOCATIONS BUREAUX	31 940,52		31 730,55		209,97	0,7
613500 LOCATIONS DIVERSES	264,00		59,25		204,75	345,6
613510 LOCATION DE LAGE LANDEN			153,00		- 153,00	- 100,0
613511 BNP LEASE - RICOH COPIEUR	2 426,24		2 392,24		34,00	1,4
613512 PROTECTION VOL PRO	528,00		528,00			
614000 CHARGES LOCAT.COPROPRIETE	9 109,52		9 914,61		- 805,09	- 8,1
614110 CHARGES LOCAT. ANDRONSPAC	5 855,98		5 856,00		- 0,02	- 0,0
615200 ENTRETIEN LOCAUX	3 817,08		3 672,68		144,40	3,9
615500 ENTRETIEN ET REPARATIONS	725,00				725,00	
615600 MAINTENANCE	2 406,38		4 131,42		- 1 725,04	- 41,8
616100 PRIMES D'ASSURANCE	1 314,67		871,99		442,68	50,8
616110 ASSURANCE R.C.	2 585,82		3 425,86		- 840,04	- 24,5
616620 ASSURANCE C.B.GE	114,88		226,52		- 111,64	- 49,3
618100 DOCUMENTATION GENERALE	813,75		1 232,60		- 418,85	- 34,0
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUES			3 867,53		- 3 867,53	- 100,0
618400 FRAIS DE SEMINAIRES	2 285,00				2 285,00	
621000 PERSONNEL EXTER. A L'ENTR	17 574,80		31 766,18		- 14 191,38	- 44,7
622610 HONORAIRES COMPTABLES	16 425,00		16 270,00		155,00	1,0
622630 HONORAIRES C.A.C.	13 300,00		7 200,00		6 100,00	84,7
622640 HONORAIRES AVOCATS			2 600,00		- 2 600,00	- 100,0
622650 HONORAIRES DIVERS	6 149,16		27 229,92		- 21 080,76	- 77,4
622700 FRAIS ACTES ET CONTENT.	2 606,15		4 314,79		- 1 708,64	- 39,6
623150 FRAIS SITE INTERNET			325,00		- 325,00	- 100,0
623300 FOIRES ET EXPOSITIONS	1 000,00				1 000,00	
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES			- 4 724,73		4 724,73	100,0
623800 POURBOIRES, DONS			200,00		- 200,00	- 100,0
624100 TRANSPORT SUR ACHATS	881,40		2 268,37		- 1 386,97	- 61,1
625100 FRAIS DE DEPLACEMENTS			634,19		- 634,19	- 100,0
625110 INDEMN. KMS MR MENAGER	1 400,26		1 366,82		33,44	2,4
625111 FRAIS DEPLAC. MR MESNAGER	787,97		2 101,50		- 1 313,53	- 62,5
625130 INDEMN. KMS MR GARNIER	5 831,75		5 261,05		570,70	10,8
625131 FRAIS DEPLAC. MR GARNIER	4 366,98		5 301,71		- 934,73	- 17,6
625181 FRAIS DEPLAC. MR ROSE S.			24,20		- 24,20	- 100,0
625190 IND. KMS MR LE MOAL			42,87		- 42,87	- 100,0
625191 FRAIS DEPLAC. MR LE MOAL	54,90		172,75		- 117,85	- 68,2
625250 IND. KMS MR GONSARD	1 237,41		668,67		568,74	85,1
625251 FRAIS DEPLACT. GONSARD	144,80		191,21		- 46,41	- 24,3
625260 DEPLACEMENT RAMIARAMANANA			473,27		- 473,27	- 100,0
625261 IND. KMS RAMIARAMANANA			584,66		- 584,66	- 100,0



DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/12/2010	31/12/2009	Variation	
		Net	Net	Montant	%
625700	RECEPTIONS	1 275,94	1 026,96	248,98	24,2
625710	INVITATIONS M MESNAGER	936,20	1 362,74	- 426,54	- 31,3
625730	INVITATIONS M GARNIER	252,24	174,99	77,25	44,1
625760	INVITATIONS GONSARD	95,20		95,20	
626000	FRAIS POSTAUX	480,45	503,85	- 23,40	- 4,6
626100	FRAIS DE TELEPHONE	3 366,45	4 526,54	- 1 160,09	- 25,6
626110	TELEPHONES PORTABLES	3 097,95	2 852,88	245,07	8,6
626200	FRAIS INTERNET	1 482,29		1 482,29	
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	2 516,14	854,72	1 661,42	194,4
627100	FRAIS SG SECURITIES	4 960,86	7 490,26	- 2 529,40	- 33,8
627200	FRAIS SOCIETE GENERALE	751,70	478,82	272,88	57,0
627210	FRAIS CAISSE EPARGNE	1 337,45	430,00	907,45	211,0
627300	FRAIS FACTOR C.M.	7 501,97	4 642,85	2 859,12	61,6
628100	COTISATIONS DIVERSES	4 414,39	2 780,00	1 634,39	58,8
	Total	218 263,17	266 448,24	- 48 185,07	- 18,1
Impôts, taxes et versements assimilés					
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE	3 515,00	3 200,00	315,00	9,8
633300	FORMAT.CONTINUE PROFESS.	3 463,00	3 248,28	214,72	6,6
635110	TAXE PROFESSIONNELLE	6 000,00	2 462,00	3 538,00	143,7
635120	TAXES FONCIERES	9 968,00	9 799,00	169,00	1,7
635121	TAXES SUR LES BUREAUX	704,00	704,00		
637800	TAXES DIVERSES	7 325,00	1 706,30	5 618,70	329,3
	Total	30 975,00	21 119,58	9 855,42	46,7
Salaires et traitements					
641000	REMUNERATIONS PERSONNEL	516 907,03	484 809,77	32 097,26	6,6
641110	INDEMNITES I.J.S.S.		- 1 318,95	1 318,95	100,0
641120	INDEMNITES DE STAGE		4 489,68	- 4 489,68	- 100,0
641200	VAR. CONGES PAYES	9 735,00	- 8 113,00	17 848,00	220,0
641400	FRAIS DE TRANSPORT	1 081,17	776,44	304,73	39,2
	Total	527 723,20	480 643,94	47 079,26	9,8
Charges sociales					
645100	COTISATIONS URSSAF	91 635,97	37 280,41	54 355,56	145,8
645200	COTISATIONS PREVOYANCE	6 808,17	6 395,96	412,21	6,4
645250	COTISATIONS MUTUELLES	6 702,78	5 206,79	1 495,99	28,7
645300	COTISATIONS RETRAITE TA	19 090,20	18 580,45	509,75	2,7
645320	COTISATIONS RETRAITE TB	26 899,36	28 252,19	- 1 352,83	- 4,8
645400	COTISATIONS ASSEDIC	15 218,29	13 359,67	1 858,62	13,9
645800	VAR. PROV CHARGES S/CP	13 135,00	- 6 607,00	19 742,00	298,8
647100	MEDECINE DU TRAVAIL	645,38	724,25	- 78,87	- 10,9
647800	RESTAURANT ENTREPRISE	6 541,19	7 156,69	- 615,50	- 8,6
648000	AUTR.CHARGES DE PERSONNEL	1 000,00	6 305,69	- 5 305,69	- 84,1
	Total	187 676,34	116 655,10	71 021,24	60,9
Dotations amortissements, dépréciations, provisions					
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
681110	DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	301 311,10	218 756,28	82 554,82	37,7
681120	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	1 580,01	1 499,64	80,37	5,4
	Total	302 891,11	220 255,92	82 635,19	37,5
Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
681740	DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC		1 807,90	- 1 807,90	- 100,0
	Total		1 807,90	- 1 807,90	- 100,0

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

	31/12/2010	31/12/2009	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Dotations aux provisions pour risques et charges				
681510 DOT.PROV.RISQ.& CHR.G.EXPL		12 846,88	- 12 846,88	- 100,0
Total		12 846,88	- 12 846,88	- 100,0
Total dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	302 891,11	234 910,70	67 980,41	28,9
Autres charges				
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	774,17	22,33	751,84	3 367,0
Total	774,17	22,33	751,84	3 367,0
Charges d'exploitation	1 243 161,34	1 229 228,48	13 932,86	1,1
RESULTAT D'EXPLOITATION	- 331 330,57	- 692 189,56	360 858,99	52,1
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées				
661500 INTERETS COMPTES COURANT	15 176,21		15 176,21	
661610 CHARGES D'INTERETS	8 452,72	4 137,64	4 315,08	104,3
661611 INTERETS S/OSEO ANVAR	1 591,83		1 591,83	
661620 INTERETS S/EMP. S.G.	6 641,76	10 286,11	- 3 644,35	- 35,4
661621 INTERETS SG - SWAP TAUX	9 625,66	10 836,16	- 1 210,50	- 11,2
661650 FRAIS FACTOR C.M.	2 525,10	2 871,83	- 346,73	- 12,1
668000 AUTR. CHARGES FINANCIERES		5 760,00	- 5 760,00	- 100,0
Total	44 013,28	33 891,74	10 121,54	29,9
Charges financières	44 013,28	33 891,74	10 121,54	29,9
RESULTAT FINANCIER	- 44 013,28	- 33 891,74	- 10 121,54	- 29,9
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	- 375 343,85	- 726 081,30	350 737,45	48,3
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
771800 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	4,00	1 955,60	- 1 951,60	- 99,8
772000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	8 972,85		8 972,85	
Total	8 976,85	1 955,60	7 021,25	359,0
Produits exceptionnels	8 976,85	1 955,60	7 021,25	359,0
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
671200 PENALITES - AMENDES	3 616,74	2 220,80	1 395,94	62,9
671800 CHARGES EXCEP./OP.GESTION	882,95	351,88	531,07	150,9
671810 INTERETS RETARD FOURNISS.	844,77	7 566,77	- 6 722,00	- 88,8
Total	5 344,46	10 139,45	- 4 794,99	- 47,3
Charges exceptionnelles	5 344,46	10 139,45	- 4 794,99	- 47,3
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 632,39	- 8 183,85	11 816,24	144,4
Impôts sur les bénéfices				
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	- 292 407,00	- 263 244,00	- 29 163,00	- 11,1
Total	- 292 407,00	- 263 244,00	- 29 163,00	- 11,1

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT**Euros**

	31/12/2010	31/12/2009	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Total des produits	920 807,62	538 994,52	381 813,10	70,8
Total des charges	1 000 112,08	1 010 015,67	- 9 903,59	- 1,0
BENEFICE OU PERTE	- 79 304,46	- 471 021,15	391 716,69	83,2