

SIMO INTERNATIONAL

S.A. au capital de 1.600.000 euros

7/9, route des Champs Fourgon
92230 GENNEVILLIERS

RCS NANTERRE : B 331 692 665

EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2012

COMPTES SOCIAUX ET NOTES ANNEXES

SOMMAIRE

ETATS DE SYNTHESE	4
1 – BILAN	4
2 – COMPTE DE RESULTAT	6
3 – TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES	7
4 – TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE	7
ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS	8
1 – FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	8
2 – EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	9
3 – REGLES ET METHODES COMPTABLES	9
3-1 – Principes de préparation des états financiers	9
3-2 – Immobilisations incorporelles	10
3-3 – Immobilisations corporelles	10
3-4 – Immobilisations financières	10
3.5 – Stocks et en cours	10
3.6 – Clients et autres créances d'exploitation	11
3.7 – Trésorerie et équivalent de trésorerie	11
3.8 – Provisions pour risques et charges	11
3.9 – Fournisseurs et autres dettes	11
3.10 – Méthodes de conversion	11
3.11 – Chiffre d'affaires et autres produits	11
4 – ELEMENTS DU COMPTE DU BILAN	12
4-1 – Immobilisations incorporelles	12
4-2 – Immobilisations corporelles	13
4-3 – Immobilisations financières	14
4-4 – Stocks et en cours	14
4-5 – Avances et acomptes versés	15
4-6 – Créances clients	15
4-7 – Autres créances	15
4-8 – Disponibilités	16
4-9 – Comptes de régularisation - actif	16
4-10 – Capitaux propres	16
4-11 – Provisions pour risques et charges	17
4-12 – Emprunts et dettes financières	17
4-13 – Avances et acomptes reçus	17
4-14 – Dettes fournisseurs	17
4-15 – Dettes fiscales et sociales	18
4-16 – Dettes sur immobilisations	18
4-17 – Autres dettes	18
4-18 – Comptes de régularisation - passif	18
5 – ELEMENTS DU COMPTE DE RESULTAT	19
5-1 – Chiffres d'affaires	19
5-2 – Dotations aux amortissements et provisions / reprises et transfert de charges	19
5-3 – Résultat financier	20
5-4 – Résultat exceptionnel	20
5-5 – Charges de personnel	20
5-6 – Crédit bail	21
6 – AUTRES INFORMATIONS	21

6-1 – Engagements hors bilan	21
6.1-1– Indemnités de départ à la retraite	21
6.1-2– En cours de financement	21
6.1-3– Autres engagements	21
6-2 – Couverture du risque client et financement du compte client	22
6-3 – Filiales et participations	22
6-4 – Résultat par action	22
6-5 – Dividendes	22
BILAN ET COMPTE DE RESULTAT DETAILLES	23
TABLEAU DES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	31
TABLEAUX COMPLEMENTAIRES	33
LIASSE FISCALE 2012	40

ETATS DE SYNTHÈSE

Les états financiers de l'exercice clos au 31 décembre 2012 sont présentés en euros. L'exercice, d'une durée de 12 mois, couvre la période du 1er janvier 2012 au 31 décembre 2012.

1 – BILAN

Le bilan au 31 décembre 2012 présente un total de 7.839.928 euros :

Bilan (en euros)	%	Comptes annuels		Comptes annuels	
		2 012	2 011	2 012	2 011
		31-déc	31-déc	31-déc	31-déc
Immobilisations incorporelles	0,0%	0	0,0%	0	
- valeur brute	0,1%	10 670	0,2%	10 670	
- amortissements & provisions	-0,1%	(10 670)	-0,2%	(10 670)	
Immobilisations corporelles	3,8%	300 138	4,4%	295 787	
- valeur brute	11,5%	304 331	12,5%	336 011	
- amortissements & provisions	-7,7%	(604 193)	-8,1%	(540 224)	
Immobilisations financières	5,9%	460 447	3,3%	219 118	
- valeur brute	5,9%	460 447	3,3%	219 118	
- amortissements & provisions	0,0%	0	0,0%	0	
Total actif immobilisé	9,7%	760 585	7,7%	514 905	
Stocks et en cours	46,4%	3 640 908	70,7%	4 735 631	
- valeur brute	63,5%	4 376 050	86,5%	6 464 257	
- provisions & dépréciations	-17,0%	(1 325 142)	-25,8%	(1 728 626)	
Avances et acomptes	1,3%	105 275	0,0%	2 749	
Clients	10,3%	810 964	3,7%	246 300	
- valeur brute	10,4%	813 612	3,7%	246 300	
- provisions & dépréciations	0,0%	(2 648)	0,0%	0	
Autres créances	0,5%	36 316	6,1%	410 972	
- valeur brute	0,5%	36 316	6,1%	410 972	
- provisions & dépréciations	0,0%	0	0,0%	0	
Valeurs mobilières de placement	0,0%	0	0,0%	0	
- valeur brute	0,0%	0	0,0%	0	
- provisions & dépréciations	0,0%	0	0,0%	0	
Disponibilités	29,2%	2 292 051	11,5%	768 392	
Total actif circulant	87,8%	6 885 514	92,0%	6 164 043	
Charges constatées d'avance	2,5%	192 169	0,3%	18 020	
Ecart de conversion actif	0,0%	1 660	0,0%	135	
TOTAL DE L'ACTIF	100,0%	7 839 928	100,0%	6 697 104	
Capital	20,4%	1 600 000	23,9%	1 600 000	
Réserve légale	2,0%	160 000	2,4%	160 000	
Autres réserves	48,6%	3 809 113	68,8%	4 607 434	
Résultat	8,2%	646 121	-7,1%	(478 321)	
Capitaux propres	79,3%	6 215 233	87,9%	5 889 113	
Provisions pour risques et charges	0,5%	36 774	1,2%	77 635	
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédits	0,4%	31 391	0,0%	0	
Avances et acomptes	1,3%	102 579	0,6%	38 027	
Fournisseurs	6,6%	520 355	2,4%	159 937	
Dettes fiscales et sociales	4,4%	345 308	5,2%	351 186	
Autres dettes	4,0%	316 942	0,0%	943	
Total dettes	16,8%	1 320 581	8,2%	550 093	
Produits constatés d'avance	3,4%	267 188	2,7%	180 263	
Ecart de conversion passif	0,0%	152	0,0%	0	
TOTAL DU PASSIF	100,0%	7 839 928	100,0%	6 697 104	

Les données bilancielle fonctionnelles sont les suivantes :

(en euros)	Comptes annuels 2 012 31-déc	Comptes annuels 2 011 31-déc
Capitaux propres	6 215 233	5 889 113
Provisions pour risques et charges	36 774	77 635
Emprunts bancaires	31 391	0
Ressources stables	6 283 398	5 966 748
Immobilisations incorporelles	0	0
Immobilisations corporelles	300 138	295 787
Immobilisations financières	460 447	219 118
Emplois stables	760 585	514 905
FONDS DE ROULEMENT	5 522 813	5 451 843
Stocks et en cours	3 640 908	4 735 631
Avances et acomptes	105 275	2 749
Clients	810 964	246 300
Autres créances	36 316	410 972
Charges constatées d'avance	192 169	18 020
Ecart de conversion actif	1 660	135
Actif circulant	4 787 292	5 413 807
Avances et acomptes	102 579	38 027
Fournisseurs	520 355	159 937
Dettes fiscales et sociales	345 308	351 186
Dettes sur immobilisations	4 007	0
Autres dettes	316 942	943
Produits constatés d'avance	267 188	180 263
Ecart de conversion passif	152	0
Dettes	1 556 530	730 356
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	3 230 762	4 683 451
Valeurs mobilières de placement	0	0
Disponibilités	2 292 051	768 392
Concours bancaires	0	0
TRESORERIE NETTE	2 292 051	768 392

2 – COMPTE DE RESULTAT

Le compte de résultat de l'exercice 2012 dégage un bénéfice de 646.121 euros :

Compte de résultat (en euros)	Comptes annuels 2 012 31-déc	Comptes annuels 2 011 31-déc	Variations 2012/2011	% variations
Chiffre d'affaires	9 195 849	7 416 359	1 779 490	24%
Reprises sur provisions, amortissements et trans. de charges	426 109	284 292	141 817	50%
Autres produits	1 125	459	667	145%
Total des produits d'exploitation	9 623 083	7 701 110	1 921 974	25%
Achats de marchandises et matières premières	4 590 164	5 741 971	(1 151 807)	-20%
Variation de stock	1 488 207	(773 680)	2 261 887	-292%
Autres achats et charges externes	979 806	1 041 802	(61 996)	-6%
Impôts, taxes et versements assimilés	178 246	143 592	34 654	24%
Salaires et traitements	1 049 645	1 062 858	(13 213)	-1%
Charges sociales	419 181	417 325	1 855	0%
Dotations aux amortissements	96 449	91 273	5 176	6%
Dotations aux provisions	15 923	769 000	(753 078)	-98%
Autres charges	358	1 923	(1 565)	-81%
Total des charges d'exploitation	8 817 978	8 496 065	321 913	4%
Résultat d'exploitation	805 105	(794 955)	1 600 060	-201%
Reprise sur provisions	135	19 886	(19 751)	-99%
Intérêts et produits assimilés	116 870	126 769	(9 899)	-8%
Différences positives de change	10 012	49 663	(39 651)	-80%
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières	9 964		9 964	
Total des produits financiers	136 982	196 318	(59 336)	-30%
Dotations aux amortissements et provisions	1 660	135	1 525	1129%
Intérêts et charges assimilées	657	7 043	(6 385)	-91%
Différences négatives de change	12 488	54 306	(41 818)	-77%
Total des charges financières	14 805	61 484	(46 679)	-76%
Résultat financier	122 177	134 834	(12 658)	-9%
Résultat courant avant impôts	927 281	(660 121)	1 587 402	-240%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 842	9 438	(4 596)	-49%
Produits exceptionnels sur opérations en capital	16 000	0	16 000	
Reprise sur provisions	42 387	10 000	32 387	324%
Total des produits exceptionnels	63 228	19 438	43 790	225%
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	41 930	2 727	39 203	1438%
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 180		11 180	
Dotations aux amortissements et aux provisions			0	
Total des charges exceptionnelles	53 110	2 727	50 383	1848%
Résultat exceptionnel	10 118	16 711	(6 592)	-39%
Impôt sur les bénéfices	291 279	(165 089)	456 368	-276%
Résultat net	646 121	(478 321)	1 124 442	-235%

3 – TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES (EN €)	Nombre d'actions émises	Capital	Réserve légale	Autres réserves	Résultat	Total
Capitaux propres au 31/12/2011	3 200 000	1 600 000	160 000	4 607 434	(478 321)	5 889 113
Affectation Résultat 2011				(798 321)	478 321	(320 000) *
Résultat de l'exercice 2012					646 121	646 121
Capitaux propres au 31/12/2012	3 200 000	1 600 000	160 000	3 809 113	646 121	6 215 233
(*) Distribution de dividendes						

4 – TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE	2 012 31-déc	2 011 31-déc
Résultat net	a	(478 321)
Élimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité :	b	61 522
- Dotations aux amortissements et provisions (1)		91 408
- Reprises sur provisions (1)		(29 886)
- Plus ou moins-values de cessions nettes d'impôt		(4 820)
Marge brute d'autofinancement	c = a + b	(416 800)
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité (ou ressource) :	d	427 467
- Variation des stocks nets (dépendances stockées)		268 081
- Variation des créances d'exploitation nettes		120 016
- Variation des dettes d'exploitation		97 880
- Autres variations (comptes de régularisation)		(58 510)
FLUX NET DE TRESORERIE GENERE PAR L'ACTIVITE	e = c - d	(844 266)
Acquisition d'immobilisations incorporelles		0
Acquisition d'immobilisations corporelles		(4 785)
Acquisition d'immobilisations financières		(64 273)
Cession d'immobilisations incorporelles		
Cession d'immobilisations corporelles		16 000
Cession d'immobilisations financières		
FLUX NET DE TRESORERIE LIE AUX OPERATIONS D'INVESTISSEMENT	f	(69 057)
Dividendes versés		(320 000)
Emissions d'emprunts		40 000
Remboursements d'emprunts		(8 609)
FLUX NET DE TRESORERIE LIE AUX OPERATIONS DE FINANCEMENT	g	(320 000)
Incidence des variations de cours des devises	h	
VARIATION DE TRESORERIE	i = e + f + g + h	(1 233 324)
Trésorerie d'ouverture		2 001 716
Trésorerie de clôture		768 392
VARIATION		(1 233 324)
Définition de la trésorerie d'ouverture :		
Disponibilités		2 497 516
Valeurs mobilières de placement		0
Découverts bancaires		(495 800)
Trésorerie d'ouverture		2 001 716
Définition de la trésorerie de clôture :		
Disponibilités		768 392
Valeurs mobilières de placement		
Découverts bancaires		
Trésorerie de clôture		768 392
(1) à l'exclusion des provisions sur actifs circulant		

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS

Les documents, ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

1 – FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

→ Litiges

Au cours de l'exercice 2010, SIMO INTERNATIONAL a cédé plusieurs lots de chaussures de marque à un client allemand, lui-même ayant réalisé certains de ces lots sur le territoire italien.

Le distributeur exclusif en Italie de la marque de chaussures a introduit une action devant le Tribunal de Venise pour concurrence déloyale à l'encontre de la société italienne ayant acquis les lots à la société allemande, avec demande de garantie de la part de cette dernière société et de SIMO INTERNATIONAL.

Suivant l'avocat italien en charge de la défense de SIMO INTERNATIONAL, le coût financier pour cette dernière peut être estimé à 35 K€ à fin 2012.

→ Filiale Space Market

Dans le cadre :

- du développement de son activité via internet d'une part,
- et la fidélisation de ses cadres d'autre part,

il a été constitué, en février 2011, la société SPACE MARKET SAS entre SIMO INTERNATIONAL et deux de ses cadres. L'activité de la filiale consiste en la distribution, la diffusion, l'achat, la vente, l'importation, l'exportation, la fabrication, la représentation, de tous produits mobiliers, objets et accessoires et prestations de services y afférentes.

Au cours du dernier trimestre 2011, le capital de Space Market a été ouvert à un investisseur.

Au 31 décembre 2012, le capital de Space Market s'établissait donc à 80.000 €, détenu à hauteur de 80 % par SIMO INTERNATIONAL (inchangé par rapport au 31 décembre 2011).

Space Market a réalisé, au cours de l'exercice clos au 31/12/2012, un chiffre d'affaires de 604 K€ pour un résultat net de 5 K€.

Au cours de l'exercice 2012, les opérations réalisées entre SIMO INTERNATIONAL et sa filiale ont été les suivantes :

- avances de trésorerie par SIMO INTERNATIONAL pour 240 K€, conformément à la convention de comptes courants conclu le 6 juin 2012. Le taux de rémunération est fixé à Euribor 12 mois connu au 1^{er} janvier de chaque année.
- facturation de management fees par SIMO INTERNATIONAL, calculée sur la base de 20 % du chiffre d'affaires de Space Market (hors facturation frais de port), soit pour l'année 2012 un montant de 112 K€ HT, permettant de couvrir les frais supportés par SIMO INTERNATIONAL pour le compte de sa filiale (personnel, utilisation des services généraux, etc...);
- ventes d'articles par SIMO INTERNATIONAL à l'égard de sa filiale pour 623 K€ HT.

2 – EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun évènement significatif n'a été constaté postérieurement à la clôture de l'exercice.

3 – REGLES ET METHODES COMPTABLES

3-1 – Principes de préparation des états financiers

Tous les montants des tableaux sont exprimés en Euros, sauf indications spécifiques.

Les comptes au 31 décembre 2012 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28) et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions générales 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.

3-2 – Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles correspondent aux différents logiciels informatiques utilisés par l'entreprise. Ces logiciels sont évalués au coût et amortis sur leurs durées d'utilités, qui sont estimées être de 12 mois.

3-3 – Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles correspondent principalement aux matériels et outillages industriels, installations et agencements générales, matériels de transport, de bureau, et informatique.

Elles sont évaluées au coût et amorties sur leurs durées d'utilités, qui sont estimées être comprises entre 5 et 10 ans :

- Installations techniques, matériel et outillage 5 à 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers 10 ans
- Matériel de transport 5 ans
- Matériel de bureau et informatique, mobilier 4 à 10 ans

De par son activité, qui ne nécessite pas d'investissements complexes, notre société n'a pas répertorié de composants significatifs dans ses immobilisations.

3-4 – Immobilisations financières

Les titres de participations, prêts et avances, dépôts et cautionnements versés sont comptabilisés à leur coût historique. Ils font l'objet d'une provision en cas de risque d'irrécouvrabilité.

3.5 – Stocks et en cours

Les stocks sont valorisés au coût de revient selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré. La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, dont notamment les droits de douane et frais de transport sur les stocks hors CEE.

Les stocks sont dépréciés suivant application de la règle suivante : dépréciation de 50 % des stocks détenus en moyenne depuis plus de 12 mois à la date de la clôture.

Le cas échéant, et au cas particulier, les stocks sans valeur marchande sont dépréciés à 100 %.

3.6 – Clients et autres créances d'exploitation

Les créances clients et autres créances ont des échéances inférieures à 12 mois. Elles sont valorisées à leur valeur nominale. Celles qui présentent des incertitudes quant à leur recouvrement font l'objet d'une dépréciation.

3.7 – Trésorerie et équivalent de trésorerie

La trésorerie comprend les liquidités en comptes courants bancaires.

3.8 – Provisions pour risques et charges

Les risques et charges nettement précisés quant à leur objet et que des événements survenus ou en cours rendent probables, entraînent la constitution des provisions.

Le montant des indemnités potentielles de départ à la retraite n'a pas, à ce jour, été provisionné dans les comptes sociaux. Il fait toutefois l'objet d'une mention dans la présente annexe.

3.9 – Fournisseurs et autres dettes

Les valeurs comptables retenues dans les comptes des dettes fournisseurs et autres dettes sont celles correspondant à leur valeur nominale.

3.10 – Méthodes de conversion

Les transactions réalisées en devises étrangères hors zone EURO sont converties au cours des devises de fin de mois précédant la date des transactions. Les dettes et créances en devises sont converties aux cours en vigueur au 31 décembre 2012. Les gains et pertes non réalisés sont portés en écart de conversion. Les pertes latentes de change non compensées font l'objet de provisions pour risques en totalité.

3.11 – Chiffre d'affaires et autres produits

Le fait générateur de la comptabilisation du chiffre d'affaires est la réalisation de la vente ou de la prestation. Les ventes non livrées sont retraitées en produits constatés d'avance.

4 – ELEMENTS DU COMPTE DU BILAN

4-1 – Immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles	31/12/2012	31/12/2011	Variations	%
	Comptes annuels	Comptes annuels	2012/2011	de variations
Logiciels	10 670	10 670	0	0%
Amortissements/provisions	(10 670)	(10 670)	0	0%
Total	0	0	0	0%

Le tableau de variation des immobilisations incorporelles est présenté ci-après :

Variation de la valeur brute	Logiciels	Total valeur brute
Au 31 décembre 2011	10 670	10 670
Augmentation		0
Diminution		0
Au 31 décembre 2012	10 670	10 670
Variation des amortissements	Logiciels	Total amortissements
Au 31 décembre 2011	(10 670)	(10 670)
Dotations		0
Reprises		0
Au 31 décembre 2012	(10 670)	(10 670)
Variation des immobilisations incorporelles nettes	Logiciels	Total valeur nette
Net au 31 décembre 2011	0	0
Variation nette 01/01-31/12/2012	0	0
Net au 31 décembre 2012	0	0

4-2 – Immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles	31/12/2012	31/12/2011	Variations	%
	Comptes annuels	Comptes annuels	2012/2011	de variations
Matériel et outillage	66 632	63 282	3 350	5%
Amortissements/provisions	(51 759)	(40 914)	(10 845)	27%
Total net	14 873	22 368	(7 495)	-34%
Installations, agencements divers	621 662	594 171	27 491	5%
Amortissements/provisions	(425 329)	(365 103)	(60 225)	16%
Total net	196 333	229 068	(32 735)	-14%
Matériel de transport	91 300	66 300	25 000	38%
Amortissements/provisions	(26 094)	(41 033)	14 939	-36%
Total net	65 206	25 267	39 939	158%
Matériel informatique	71 021	63 120	7 901	13%
Amortissements/provisions	(54 290)	(47 350)	(6 940)	15%
Total net	16 732	15 770	962	6%
Matériel et mobilier de bureau	54 376	49 138	5 238	11%
Amortissements/provisions	(47 381)	(45 823)	(1 558)	3%
Total net	6 995	3 315	3 680	111%
Total	300 138	295 787	4 351	1%

Le tableau de variation des immobilisations corporelles est présenté ci-après :

Variation de la valeur brute	Matériel et outillage industriel	Agencements et installations divers	Matériel de transport	Matériel de bureau et informatique, mobilier	Total valeur brute
Au 31 décembre 2011	63 282	594 171	66 299	112 258	836 010
Augmentation	3 350	27 491	68 000	13 139	111 980
Diminution			(43 000)		(43 000)
Au 31 décembre 2012	66 632	621 662	91 299	125 397	904 990
Variation des amortissements	Matériel et outillage industriel	Agencements et installations divers	Matériel de transport	Matériel de bureau et informatique, mobilier	Total amortissements
Au 31 décembre 2011	(40 914)	(365 103)	(41 033)	(93 174)	(540 224)
Augmentation	(10 845)	(60 225)	(16 881)	(8 498)	(96 449)
Diminution			31 820		31 820
Au 31 décembre 2012	(51 759)	(425 328)	(26 094)	(101 671)	(604 853)
Variation des immobilisations corporelles nettes	Matériel et outillage industriel	Agencements et installations divers	Matériel de transport	Matériel de bureau et informatique, mobilier	Total valeur nette
Net au 31 décembre 2011	22 367	229 068	25 266	19 084	295 786
Variation nette 01/01-31/12/2012	(7 495)	(32 734)	39 939	4 642	4 351
Net au 31 décembre 2012	14 872	196 334	65 205	23 726	300 137

4.3 – Immobilisations financières

Immobilisations financières	31/12/2012	31/12/2011	Variations 2012/2011	%
	Comptes annuels	Comptes annuels		
Titres de participation	64 000	64 000	0	0%
Créances rattachées à des participations	240 000	0	240 000	
Intérêts courus sur créances rattachées	1 328	0	1 328	
Dépôts et cautionnements	101 761	101 761	0	0%
Retenue de garantie/Eurofactor	53 357	53 357	0	0%
Provisions/dépréciations			0	
Total	460 447	219 118	241 328	110%

Le tableau de variation des immobilisations financières est présenté ci-après :

Variation des immobilisations financières brutes	Titres Space Market	Créances rattachées	Intérêts courus sur créances rattachées	Dépôts et cautionnements	Retenue de garantie/Eurofactor	Total
Au 31 décembre 2011	64 000	0	0	101 761	53 357	219 118
Augmentation		240 000	1 328			241 328
Diminution						0
Au 31 décembre 2012	64 000	240 000	1 328	101 761	53 357	460 447
Variation des provisions pour dépréciations	Titres Space Market	Créances rattachées	Intérêts courus sur créances rattachées	Dépôts et cautionnements	Retenue de garantie/Eurofactor	Total
Au 31 décembre 2011	0	0	0	0	0	0
Augmentation						0
Diminution						0
Au 31 décembre 2012	0	0	0	0	0	0
Variation des immobilisations financières nettes	Titres Space Market	Créances rattachées	Intérêts courus sur créances rattachées	Dépôts et cautionnements	Retenue de garantie/Eurofactor	Total
Net au 31 décembre 2011	64 000	0	0	101 761	53 357	219 118
Variation nette 01/01-31/12/2012	0	240 000	1 328	0	0	241 328
Net au 31 décembre 2012	64 000	240 000	1 328	101 761	53 357	460 447

4.4 – Stocks et en cours

Stocks et en cours	31/12/2012	31/12/2011	Variations 2012/2011	%
	Comptes annuels	Comptes annuels		
Marchandises	4 976 050	6 464 257	(1 488 207)	-23%
Provisions/dépréciations	(1 335 142)	(1 728 626)	393 484	-23%
Total	3 640 908	4 735 631	(1 094 723)	-23%

4.5 – Avances et acomptes versés

Avances et acomptes	31/12/2012	31/12/2011	Variations	%
	Comptes annuels	Comptes annuels	2012/2011	de variations
Avances et acomptes versés sur commandes	105 275	2 749	102 526	3730%
Total	105 275	2 749	102 526	3730%

4.6 – Créances clients

Clients et comptes rattachés	31/12/2012	31/12/2011	Variations	%
	Comptes annuels	Comptes annuels	2012/2011	de variations
Créances clients	810 445	243 236	567 209	233%
Factures à établir		3 064	(3 064)	-100%
Clients douteux et litigieux	3 168		3 168	
Provisions/dépréciations	(2 648)		(2 648)	
Total	810 964	246 300	564 664	229%

Les créances cédées au Factor et non encore réglées par les clients représentent un montant de 309.669 € au 31/12/2012 (cf poste Autres dettes au § IV-17).

4.7 – Autres créances

Autres créances	31/12/2012	31/12/2011	Variations	%
	Comptes annuels	Comptes annuels	2012/2011	de variations
Fournisseurs - avoirs non reçus	176	3 185	(3 009)	-94%
Fournisseurs débiteurs	176	3 185	(3 009)	-94%
Personnel - avances et acomptes		1 804	(1 804)	-100%
Personnel - prêts	600	500	100	20%
Personnel	600	2 304	(1 704)	-74%
Tickets restaurants	4 100	4 382	(282)	-6%
Organismes sociaux	4 100	4 382	(282)	-6%
IS		370 362	(370 362)	-100%
Etat- Produits à recevoir		10 241	(10 241)	-100%
TVA déductible sur biens et services	22 980	14 292	8 688	61%
TVA déductible sur factures non parvenues	7 289	6 206	1 083	17%
TVA à régulariser	1 171		1 171	
Organismes fiscaux	31 440	401 101	(369 661)	-92%
Total	36 316	410 972	(374 656)	-91%

4-8 – Disponibilités

Disponibilités	31/12/2012	31/12/2011	Variations 2012/2011	%
	Comptes annuels	Comptes annuels		
Compte à terme Tréso + SG	1 000 000		1 000 000	
Crédit du Nord	406 098	1 802	404 296	22436%
HSBC	289 354	35 115	254 239	724%
CIC Securities	982	982	0	0%
Société Générale	200 810	3 122	197 689	6333%
HSBC \$	16 667	7 729	8 939	116%
Eurofactor	336 409	689 991	(353 583)	-51%
Caisse €	41 558	29 525	12 033	41%
Caisse devises	172	126	46	37%
Total	2 292 051	768 392	1 523 659	198%

4-9 – Comptes de régularisation - actif

Comptes de régularisation	31/12/2012	31/12/2011	Variations 2012/2011	%
	Comptes annuels	Comptes annuels		
Charges constatées d'avance	192 169	18 020	(339)	-2%
Ecart de conversion actif	1 660	135	18 796	1724%
Total	193 829	18 155	175 674	968%

4-10 – Capitaux propres

Capitaux propres	31/12/2012	31/12/2011	Variations 2012/2011	%
	Comptes annuels	Comptes annuels		
Capital	1 600 000	1 600 000	0	0%
Réserve légale	160 000	160 000	0	0%
Autres réserves	3 809 113	4 607 434	(798 321)	-17%
Résultat	646 121	(478 321)	1 124 442	-235%
Total	6 215 233	5 889 113	326 121	6%

Au 31 décembre 2012, le capital de notre société est composé de 3.200.000 actions d'une valeur nominale de 0,5 €, données inchangées par rapport au 31 décembre 2011.

4-11 – Provisions pour risques et charges

Provisions pour risques et charges	31/12/2012	31/12/2011	Variations	%
	Comptes annuels	Comptes annuels	2012/2011	de variations
Provisions pour pertes de change	1 660	135	1 525	1129%
Provisions pour risques et charges	35 113	77 500	(42 387)	-55%
Total	36 774	77 635	(40 861)	-53%

Les provisions pour risques et charges de 35 K€ au 31/12/2012 concernent la procédure en cours devant le Tribunal de commerce de Venise (cf § 1- Faits caractéristiques de l'exercice).

4-12 – Emprunts et dettes financières

Emprunts et dettes auprès des étab. de cré	31/12/2012	31/12/2011	Variations	%
	Comptes annuels	Comptes annuels	2012/2011	de variations
Emprunt	31 391		31 391	
Emprunt HSBC			0	
Total	31 391	0	31 391	

4-13 – Avances et acomptes reçus

Avances et acomptes	31/12/2012	31/12/2011	Variations	%
	Comptes annuels	Comptes annuels	2012/2011	de variations
Avances et acomptes reçus sur commandes	102 579	38 027	64 553	170%
Total	102 579	38 027	64 553	170%

4-14 – Dettes fournisseurs

Fournisseurs	31/12/2012	31/12/2011	Variations	%
	Comptes annuels	Comptes annuels	2012/2011	de variations
Dettes fournisseurs	479 829	125 226	354 603	283%
Factures non parvenues	40 526	34 711	5 815	17%
Total	520 355	159 937	360 418	225%

4-15 – Dettes fiscales et sociales

Dettes fiscales et sociales	31/12/2012	31/12/2011	Variations	%
	Comptes annuels	Comptes annuels	2012/2011	de variations
Provisions pour congés payés	64 046	65 437	(1 391)	-2%
Provisions pour primes	18 600	56 250	(37 650)	-67%
Dettes envers le personnel	82 646	121 687	(39 041)	-32%
Urssaf et pôle emploi	61 262	43 752	17 510	40%
Parunion	14 991	13 819	1 172	8%
Cris	4 319	4 300	19	0%
Cric	13 740	14 900	(1 160)	-8%
AG2R	13 561	13 178	383	3%
Charges sociales /congés payés	25 618	26 175	(556)	-2%
Autres charges à payer	37 681	50 599	(12 918)	-26%
Dettes envers les organismes sociaux	171 172	166 722	4 450	3%
Impôt sur les sociétés	60 038		60 038	
Tva à décaisser	463	50 560	(50 097)	-99%
Tva à régulariser		482	(482)	-100%
Etat - Charges à payer	30 989	11 735	19 254	164%
Dettes envers les organismes fiscaux	91 490	62 777	28 713	46%
Total	345 308	351 186	(5 879)	-2%

4-16 – Dettes sur immobilisations

Dettes sur immobilisations	31/12/2012	31/12/2011	Variations	%
	Comptes annuels	Après audit	2012/2011	de variations
Fournisseurs d'immobilisations	4 007		4 007	
Total	4 007	0	4 007	

4-17 – Autres dettes

Autres dettes	31/12/2012	31/12/2011	Variations	%
	Avant audit	Comptes annuels	2012/2011	de variations
Clients - avoirs à établir	7 273	943	6 330	672%
Clients- Eurofactor	309 669		309 669	
Total	316 942	943	315 999	33521%

4-18 – Comptes de régularisation - passif

Comptes de régularisation	31/12/2012	31/12/2011	Variations	%
	Comptes annuels	Comptes annuels	2012/2011	de variations
Produits constatés d'avance	267 188	180 263	86 925	48%
Ecart de conversion passif	152		152	
Total	267 340	180 263	87 077	48%

5 – ELEMENTS DU COMPTE DE RESULTAT

5-1 – Chiffres d'affaires

La ventilation du chiffre d'affaires par secteur géographique est la suivante

Chiffre d'affaires	31/12/2012 Comptes annuels	31/12/2011 Comptes annuels	Variation 2012/2011	% de variation
France et France exo	3 542 399	3 380 764	161 635	5%
Exportations et CEE	5 653 450	4 035 595	1 617 855	40%
Total	9 195 849	7 416 359	1 779 490	24%

5-2 – Dotations aux amortissements et provisions / reprises et transfert de charges

Dotations aux amortissements et provisions	31/12/2012 Comptes annuels	31/12/2011 Comptes annuels	Variation 2012/2011	% de variation
Dotations aux amortissements des immob.	96 449	91 273	5 176	6%
Dotations pour dépréciation des actifs	15 923	769 000	(753 078)	-98%
Total exploitation	112 372	860 273	(747 901)	-87%
Dotations financière pour dépréciation	1 660	135	1 525	1129%
Total financier	1 660	135	1 525	1129%
Dotations pour risques et charges	0	0	0	
Total exceptionnel	0	0	0	
Total	114 032	860 408	(746 376)	-87%
Reprises et transfert de charges	31/12/2012 Comptes annuels	31/12/2011 Comptes annuels	Variation 2012/2011	% de variation
Reprises de dépréciation des stocks	406 758	263 401	143 357	54%
Transfert de charges	19 351	20 891	(1 540)	-7%
Total exploitation	426 109	284 292	141 817	50%
Reprises provisions/risques et charges	135	19 886	(19 751)	-99%
Total financier	135	19 886	(19 751)	-99%
Reprises provisions/risques et charges	42 387	10 000	32 387	324%
Total exceptionnel	42 387	10 000	32 387	324%
Total	468 631	314 178	154 452	49%

5-3 – Résultat financier

Résultat financier	31/12/2012 Comptes annuels	31/12/2011 Comptes annuels	Variation 2012/2011	% de variation
Escomptes obtenus	115 542	126 769	(11 227)	-9%
Reprises de provisions	135	19 886	(19 751)	-99%
Gains de change	10 012	49 663	(39 651)	-80%
Autres produits financiers	11 293		11 293	
Total produits	136 982	196 318	(59 336)	-30%
Dotations aux provisions	1 660	135	1 525	1129%
Intérêts sur emprunts	657		657	
Intérêts bancaires		307	(307)	-100%
Intérêts SFF		130	(130)	-100%
Droits receveur		53	(53)	-100%
Escomptes accordés		6 552	(6 552)	-100%
Pertes de changes	12 488	54 306	(41 818)	-77%
Total charges	14 805	61 484	(46 679)	-76%
Total	122 177	134 834	(12 658)	-9%

5-4 – Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel	31/12/2012 Comptes annuels	31/12/2011 Comptes annuels	Variation 2012/2011	% de variation
Autres produits exceptionnels de gestion	4 842	9 438	(4 596)	-49%
Cession d'actif	16 000		16 000	
Reprises provisions pour charges	42 387	10 000	32 387	324%
Total produits	63 228	19 438	43 790	225%
Amendes et pénalités	3 754	2 727	1 027	38%
Autres charges exceptionnelles	38 176		38 176	
Valeur comptable des éléments d'actif cédés	11 180		11 180	
Total charges	53 110	2 727	50 383	48%
Total	10 118	16 711	(6 592)	-39%

5-5 – Charges de personnel

Charges de personnel	31/12/2012 Comptes annuels	31/12/2011 Comptes annuels	Variation 2012/2011	% de variation
Salaires et traitements	1 049 645	1 062 858	(13 213)	-1%
Charges sociales	419 181	417 325	1 855	0%
Total	1 468 826	1 480 183	(11 358)	-1%
Effectif cadres	5	6	(1)	-21%
Effectif employés	22	24	(2)	-8%
Total effectif moyen	27	30	(3)	-10%

La rémunération de la direction générale n'est pas communiquée car cela conduirait à mentionner une rémunération individuelle.

5-6 – Crédit bail

Néant.

6 – AUTRES INFORMATIONS6-1 – Engagements hors bilan6.1-1– Indemnités de départ à la retraite

Le montant des indemnités potentielles de départ à la retraite n'a pas, à ce jour, été provisionné dans les comptes sociaux.

Pour estimer le montant de l'engagement passé et futur, l'étude actuarielle a été réalisée à partir des paramètres économiques, sociaux et techniques suivants :

Paramètres économiques :

- augmentation annuelle des salaires 2,5 % (cadres)/1 % (ouvriers)
- taux d'actualisation et de revalorisation annuelle 2 %

Paramètres sociaux :

- départ prévu 65 ans pour l'ensemble de l'effectif
- taux de rotation Faible (cadres)/Moyen (ouvriers)
- taux de charges sociales patronales 45 %
- le départ intervient à la demande du salarié

Paramètres techniques :

- année de calcul 2012
- table de mortalité TV88/90
- méthode de calcul Rétrospective Prorata Temporis

Les engagements correspondants à la valeur actuelle des droits acquis par les salariés, relatifs aux indemnités conventionnelles auxquelles ils seront en mesure de prétendre lors de leur départ en retraite s'élèvent à 173.771€.

6.1-2– En cours de financement

Il n'existe aucun effet escompté non échu au 31/12/2012.

L'en-cours des factures remises au factor au 31 décembre 2012 s'élève à 309.669 €.

6.1-3– Autres engagements

Néant.

6-2 – Couverture du risque client et financement du compte client

Pour se couvrir de tous risques client à l'exportation, le recouvrement auprès des clients est réalisé directement par la société avant toute livraison.

Les ventes France ne sont réalisées qu'après un agrément donné par la SFAC et sont systématiquement cédées à un Factor.

6-3 – Filiales et participations

Au 31 décembre 2012, la société SIMO INTERNATIONAL dispose d'une participation de 80 % au capital de la société Space Market.

L'exercice clos au 31 décembre 2012 de la filiale Space Market laisse apparaître :

Capital social	:	80.000 €
Résultat de l'exercice	:	4.807 €
Capitaux propres	:	75.382 €
Chiffre d'affaires	:	604.007 €

6-4 – Résultat par action

Résultat par action	31/12/2012 Comptes annuels	31/12/2011 Comptes annuels	Variation 2012/2011	% de variation
Résultat net	646 121	(478 321)	1124 442	-235%
Nombre d'actions en fin d'exercice	3 200 000	3 200 000	0	0%
Résultat net par action	0,20	-0,15	(0,284)	190%

6-5 – Dividendes

Dividendes	31/12/2012 Comptes annuels	31/12/2011 Comptes annuels	Variation 2012/2011	% de variation
Distribution globale	320 000	320 000	0	0%
Par action	0,10	0,10	0,00	0%

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT DETAILLES

TABLEAU DES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	2012		2011	
production vendue de biens				
production vendue de services	125 038		27 224	
vente de marchandises	9 070 811		7 389 135	
CHIFFRE D'AFFAIRES	9 195 849	100,00%	7 416 359	100,00%
dont à l'exportation (% du CA)	5 653 450	61,48%	4 035 595	54,41%
production immobilisée				
production stockée				
PRODUCTION (100%)	9 195 849		7 416 359	
achats de matières et d'approvisionnements	19 019		7 924	
- variation de stocks de matières et d'approvisionnements				
consommation de matières et d'approvisionnements	19 019	0,21%	7 924	0,11%
achats de marchandises	4 571 384		5 734 047	
- variation de stocks marchandises	(1 488 207)		773 680	
coût d'achat des marchandises vendues	6 059 591	65,89%	4 960 367	66,88%
achats consommés	6 078 611	66,10%	4 968 291	66,99%
MARGE COMMERCIALE	3 117 238	33,90%	2 448 068	33,01%
autres consommations et charges externes (hors crédit-bail)	979 566	10,65%	1 041 802	14,05%
VALEUR AJOUTEE	2 137 672	23,25%	1 406 265	18,96%
salaires et traitements	1 049 645		1 062 858	
charges sociales	419 181		417 114	
participation des salariés				
autres				
frais de personnel (dont participation des salariés)	1 468 826	15,97%	1 479 972	19,96%
impôt et taxes	178 246	1,94%	143 592	1,94%
subventions d'exploitation				
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	490 600	5,34%	(217 299)	(2,93)%
dotations aux amortissements	96 449		91 273	
reprises sur amortissements				
dotations aux amortissements nettes des reprises	96 449	1,05%	91 273	1,23%
dotations aux provisions sur actif circulant	15 923		769 000	
autres dotations aux provisions d'exploitation				
reprises sur provisions sur actifs circulants	406 758		263 401	
autres reprises sur provisions d'exploitation et transfert de charges	19 351		20 891	
dotations aux provisions d'exploitation nettes des reprises	(410 186)	(4,46)%	484 708	6,54%
autres produits d'exploitation	1 125		459	
autres charges d'exploitation	358		2 135	
soldes des autres produits et charges d'exploitation	768		(1 676)	
RESULTAT D'EXPLOITATION	805 105	8,76%	(794 955)	(10,72)%
frais financiers	657		7 043	
pertes de change	12 488		54 306	
loyers de crédit-bail				
autres charges financières				
charges financières	13 145	0,14%	61 349	0,83%
produits financiers	126 835		126 769	
gains de change	10 012		49 663	
produits financiers sur actif immobilisé				
autres produits financiers				
produits financiers	136 847	1,49%	176 432	2,38%
produits sur cession de titres de placement				
charge sur cession de titres de placement				
solde + ou - values cessions de titres de placement				
dotations aux provisions financières	1 660		135	
reprises sur provisions financières	135		19 886	
dotations aux provisions financières nettes des reprises	1 525	0,02%	(19 751)	(0,27)%
RESULTAT FINANCIER	122 177	1,33%	134 834	1,82%
RESULTAT COURANT (avant impôt)	927 281	10,08%	(660 121)	(8,90)%
plus (moins) values de cession				
autres produits exceptionnels	63 228	0,69%	19 438	0,26%
autres charges exceptionnelles	53 110	0,58%	2 727	0,04%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	10 118	0,11%	16 711	0,23%
résultat des sociétés mises en équivalence				
impôt sur les bénéfices	291 279	3,17%		
Réduction d'Impôts			(165 089)	(2,23)%
amortissement de la survaleur				
RESULTAT NET	646 121	7,03%	(478 321)	(6,45)%

TABLEAUX COMPLEMENTAIRES

Immobilisations				
RUBRIQUES		Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création,
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement, de recherche et développement		10 670		
Autres immobilisations incorporelles		10 670		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel		63 282		3 350
Installations générales, agencements et divers		594 171		27 491
Matériel de transport		66 300		68 000
Matériel de bureau, informatique et mobilier		112 258		13 139
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
		836 011		111 980
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		64 000		241 328
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		155 118		
		219 118		241 328
TOTAL GENERAL		1 065 799		353 308
Tableau des Diminutions et Valeur brute fin d'exercice				
RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions; mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab., de recherche et dévelop.			10 670	
Autres immobilisations incorporelles			10 670	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Instal. tech. et outillage industriel			66 632	
Instal. générales, agenc. et divers			621 662	
Matériel de transport		43 000	91 300	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			125 397	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
		43 000	904 991	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			305 328	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			155 118	
			460 447	
TOTAL GENERAL		43 000	1 376 108	

Amortissements				
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab., de recherche et développ.				
Autres immobilisations incorporelles	10 670			10 670
	10 670			10 670
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Instal. tech. et outillage industriel	40 914	10 845		51 759
Instal. générales, agenc. et divers	365 103	60 225		425 329
Matériel de transport	41 033	16 881	31 820	26 094
Mat. de bureau, informatique et mobil.	93 173	8 498		101 670
Emballages récupérables et divers				
	540 224	96 449	31 820	604 853
TOTAL GENERAL	550 894	96 449	31 820	615 523
VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement, de recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel		10 845		
Installations générales, agencements et divers		60 225		
Matériel de transport		16 881		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		8 498		
Emballages récupérables et divers				
		96 449		
TOTAL GENERAL		96 449		

Provisions Inscrites au Bilan				
RUBRIQUES	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour fluctuation des cours				
Amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour perte sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	135	1 660	135	1 660
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres prov. pour risques et charges	77 500		42 387	35 113
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	77 635	1 660	42 522	36 774
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	1 728 626	13 274	406 758	1 335 142
Provisions sur comptes clients		2 648		2 648
autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 728 626	15 923	406 758	1 337 790
TOTAL GENERAL	1 806 261	17 583	449 280	1 374 564

Etat des Échéances des Créances et Dettes				
ETAT DES CREANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISE				
Créances rattachées à des participations		241 328		241 328
Prêts				
Autres immobilisations financières		155 118		155 118
		396 447		396 447
DE L'ACTIF CIRCULANT				
Clients douteux ou litigieux		3 168		3 168
Autres créances clients		810 445	810 445	
Créance représentative de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés		4 700	4 700	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat - Impôts sur les bénéfices				
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée		31 440	31 440	
Etat - Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Etat - Divers				
Groupe et associés				
Débiteurs divers		176	176	
		849 929	846 761	3 168
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
		192 169	192 169	
TOTAL GENERAL		1 438 545	1 038 930	399 614
ETAT DES DETTES				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 an
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit:				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	31 391		31 391	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	520 355	520 355		
Personnel et comptes rattachés	82 646	82 646		
Sécurité sociale et autres organismes	171 172	171 172		
Impôts sur les bénéfices	60 038	60 038		
Taxe sur la valeur ajoutée	463	463		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	30 989	30 989		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	4 007	4 007		
Groupe et associés				
Autres dettes	316 942	316 942		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	267 188	267 188		
TOTAL GENERAL	1 485 190	1 453 799	31 391	

Charges à Payer

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN				Montant
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit, Intérêts courus				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				40 526
Dettes fiscales et sociales				176 934
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Disponibilités, charges à payer				
Autres dettes				7 273
TOTAL				224 733

Charges et Produits constatés d'Avance

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	192 169	267 188
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL		192 169
		267 188

Composition du Capital Social

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 200 000	0,50 €
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	3 200 000	0,50 €

Effectif Moyen				
<i>(Décret 83-1020 du 29-11-1983 Article 24 - 22)</i>				
EFFECTIF			Personnel Salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres			5	
Agents de maîtrise et techniciens				
Employés			22	
Ouvriers				
TOTAL			27	
Charges et Produits Exceptionnels				
<i>(Arrêté du 27 - 04 - 1982)</i>				
CHARGES EXCEPTIONNELLES			Montant	Imputé au compte
Amendes et pénalités			3 754	671 200
Autres charges exceptionnelles			38 176	671 800
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés sur immobilisations corporelles			11 180	675 200
Dotations charges exceptionnelles				
TOTAL			53 110	
PRODUITS EXCEPTIONNELS			Montant	Imputé au compte
Autres produits exceptionnels			4 842	771 800
Produits des cessions des éléments d'actif sur immobilisations corporelles			16 000	775 200
Reprises provisions pour charges exceptionnelles			42 387	787 500
TOTAL			63 228	
Inventaire du Portefeuille de Valeurs Mobilières				
<i>(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 47)</i>				
<i>(Décret n° 67-236 du 23-03-1967 - articles 294 à 299)</i>				
RUBRIQUES	Code	Nombre	Valeur d'achat	Valeur d'inventaire

LIASSE FISCALE 2012