

## ETATS DE SYNTHÈSE

Les états financiers de l'exercice clos au 31 décembre 2011 sont présentés en euros. L'exercice, d'une durée de 12 mois, couvre la période du 1er janvier 2011 au 31 décembre 2011.

### 1 – BILAN

Le bilan au 31 décembre 2011 présente un total de 6.697.104 euros :

Bilan (en euros)	%	Comptes annuels		Comptes annuels	
		2 011 31-déc	2 010 31-déc	2 011 31-déc	2 010 31-déc
Immobilisations incorporelles	0,0%	0	0,0%	0	
- valeur brute	0,2%	10 670	0,1%	10 670	
- amortissements & provisions	-0,2%	(10 670)	-0,1%	(10 670)	
Immobilisations corporelles	4,4%	295 787	4,7%	382 274	
- valeur brute	12,5%	836 011	10,3%	831 226	
- amortissements & provisions	-8,1%	(540 224)	-5,6%	(448 952)	
Immobilisations financières	3,3%	219 118	1,9%	154 846	
- valeur brute	3,3%	219 118	1,9%	154 846	
- amortissements & provisions	0,0%	0	0,0%	0	
<b>Total actif immobilisé</b>	<b>7,7%</b>	<b>514 905</b>	<b>6,6%</b>	<b>537 121</b>	
Stocks et en cours	70,7%	4 735 631	55,3%	4 467 551	
- valeur brute	96,5%	6 464 257	70,4%	5 690 577	
- provisions & dépréciations	-25,8%	(1 728 626)	-15,1%	(1 223 027)	
Avances et acomptes	0,0%	2 749	4,3%	350 878	
Clients	3,7%	246 300	1,6%	126 359	
- valeur brute	3,7%	246 300	1,6%	126 359	
- provisions & dépréciations	0,0%	0	0,0%	0	
Autres créances	6,1%	410 972	0,8%	62 767	
- valeur brute	6,1%	410 972	0,8%	62 767	
- 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	11,5%	768 392	30,9%	2 497 516	
<b>Total actif circulant</b>	<b>92,0%</b>	<b>6 164 043</b>	<b>92,9%</b>	<b>7 505 070</b>	
Charges constatées d'avance	0,3%	18 020	0,2%	19 210	
Ecart de conversion actif	0,0%	135	0,2%	19 886	
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>100,0%</b>	<b>6 697 104</b>	<b>100,0%</b>	<b>8 081 287</b>	
Capital	23,9%	1 600 000	19,8%	1 600 000	
Réserve légale	2,4%	160 000	2,0%	160 000	
Autres réserves	68,8%	4 607 434	55,7%	4 497 767	
Résultat	-7,1%	(478 321)	5,3%	429 667	
<b>Capitaux propres</b>	<b>87,9%</b>	<b>5 889 113</b>	<b>82,8%</b>	<b>6 687 434</b>	
<b>Provisions pour risques et charges</b>	<b>1,2%</b>	<b>77 635</b>	<b>1,3%</b>	<b>107 386</b>	
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédits	0,0%	0	6,1%	495 800	
Avances et acomptes	0,6%	38 027	0,3%	25 721	
Fournisseurs	2,4%	159 937	3,0%	244 543	
Dettes fiscales et sociales	5,2%	351 186	4,6%	369 382	
Autres dettes	0,0%	943	0,1%	8 328	
<b>Total dettes</b>	<b>8,2%</b>	<b>550 093</b>	<b>14,2%</b>	<b>1 143 773</b>	
Produits constatés d'avance	2,7%	180 263	1,8%	142 693	
Ecart de conversion passif	0,0%	0	0,0%	0	
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>100,0%</b>	<b>6 697 104</b>	<b>100,0%</b>	<b>8 081 286</b>	

Les données bilancielle fonctionnelles sont les suivantes :

(en euros)	Comptes annuels 2 011 31-déc	Comptes annuels 2 010 31-déc
Capitaux propres	5 889 113	6 687 434
Provisions pour risques et charges	77 635	107 386
Emprunts bancaires	0	0
<b>Ressources stables</b>	<b>5 966 748</b>	<b>6 794 820</b>
Immobilisations incorporelles	0	0
Immobilisations corporelles	295 787	382 274
Immobilisations financières	219 118	154 846
<b>Emplois stables</b>	<b>514 905</b>	<b>537 121</b>
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>5 451 843</b>	<b>6 257 699</b>
Stocks et en cours	4 735 631	4 467 551
Avances et acomptes	2 749	350 878
Clients	246 300	126 359
Autres créances	410 972	62 767
Charges constatées d'avance	18 020	19 210
Ecart de conversion actif	135	19 886
<b>Actif circulant</b>	<b>5 413 807</b>	<b>5 046 650</b>
Avances et acomptes	38 027	25 721
Fournisseurs	159 937	244 543
Dettes fiscales et sociales	351 186	369 382
Dettes sur immobilisations	0	0
Autres dettes	943	8 328
Produits constatés d'avance	180 263	142 693
Ecart de conversion passif	0	0
<b>Dettes</b>	<b>730 356</b>	<b>790 666</b>
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>4 683 451</b>	<b>4 255 984</b>
Valeurs mobilières de placement	0	0
Disponibilités	768 392	2 497 516
Concours bancaires	0	(495 800)
<b>TRESORERIE NETTE</b>	<b>768 392</b>	<b>2 001 716</b>

**2 – COMPTE DE RESULTAT**

Le compte de résultat de l'exercice 2011 dégage une perte de 478.321 euros :

Compte de résultat (en euros)	Comptes annuels 2 011 31-déc	Comptes annuels 2 010 31-déc	Variations 2011/2010	% variations
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>7 416 359</b>	<b>7 479 357</b>	<b>(62 998)</b>	<b>-1%</b>
Reprises sur provisions, amortissements et trans. de charges	284 292	420 519	(136 227)	-32%
Autres produits	459	227	232	102%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>7 701 110</b>	<b>7 900 103</b>	<b>(198 994)</b>	<b>-3%</b>
Achats de marchandises et matières premières	5 741 416	3 603 437	2 137 979	59%
Variation de stock	(773 680)	390 436	(1 164 116)	-298%
Autres achats et charges externes	1 042 357	1 221 469	(179 112)	-15%
Impôts, taxes et versements assimilés	143 592	157 493	(13 901)	-9%
Salaires et traitements	1 062 858	1 100 091	(37 233)	-3%
Charges sociales	417 325	425 748	(8 422)	-2%
Dotations aux amortissements	91 273	96 191	(4 918)	-5%
Dotations aux provisions	789 000	86 813	682 187	786%
Autres charges	1 923	541	1 383	256%
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>8 496 065</b>	<b>7 082 219</b>	<b>1 413 846</b>	<b>20%</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>(794 955)</b>	<b>817 884</b>	<b>(1 612 840)</b>	<b>-197%</b>
Reprise sur provisions	19 886	1 090	18 796	1724%
Intérêts et produits assimilés	126 769	30 515	96 255	315%
Différences positives de change	49 663	53 524	(3 861)	-7%
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières			0	
<b>Total des produits financiers</b>	<b>196 318</b>	<b>85 129</b>	<b>111 189</b>	<b>131%</b>
Dotations aux amortissements et provisions	135	19 886	(19 751)	-99%
Intérêts et charges assimilées	7 043	1 128	5 914	524%
Différences négatives de change	54 306	20 701	33 605	162%
<b>Total des charges financières</b>	<b>61 484</b>	<b>41 715</b>	<b>19 768</b>	<b>47%</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>134 834</b>	<b>43 413</b>	<b>91 421</b>	<b>211%</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>(660 121)</b>	<b>861 298</b>	<b>(1 521 419)</b>	<b>-177%</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 438	1 808	7 629	422%
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	5 000	(5 000)	-100%
Reprise sur provisions	10 000		10 000	
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>19 438</b>	<b>6 808</b>	<b>12 629</b>	<b>185%</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 727	8 070	(5 343)	-66%
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		9 819	(9 819)	-100%
Dotations aux amortissements et aux provisions		87 500	(87 500)	-100%
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>2 727</b>	<b>105 389</b>	<b>(102 662)</b>	<b>-97%</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>16 711</b>	<b>(98 581)</b>	<b>115 291</b>	<b>-117%</b>
<b>Impôt sur les bénéfices</b>	<b>(165 089)</b>	<b>333 051</b>	<b>(498 140)</b>	<b>-150%</b>
<b>Résultat net</b>	<b>(478 321)</b>	<b>429 666</b>	<b>(907 987)</b>	<b>-211%</b>