



RAPPORT FINANCIER SEMESTRIEL

1^{er} juillet 2011 au 31 décembre 2011

Zone de Gardès

48000 MENDE

Tél : +33 (0)4 66 65 34 63

Fax : +33 (0)4 66 65 22 24

www.cogra.fr

Désignation de l'entreprise		COGRA 48		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12		
Adresse de l'entreprise		Zone de Gardès		Durée de l'exercice précédent*		12		
Numéro SIRET*		32489466600027		Code APE		0220Z		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Exercice N clos le 31/12/2011 Net 3		
						Exercice N-1 clos le 30/06/2011 Net 4		
Capital souscrit non appelé (1)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	72 156,80	AC	1 261,13	70 895,67	
		Frais de recherche et développement *	AD		AE			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	9 461,00	AG	7 578,31	1 882,69	3 095,17
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	463 910,20	AO	168 638,82	295 271,38	304 492,06
		Constructions	AP	1 359 468,54	AQ	654 411,29	705 057,25	740 439,53
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	4 540 985,37	AS	3 131 544,20	1 409 441,17	1 670 720,38
		Autres immobilisations corporelles	AT	353 086,68	AU	321 903,93	31 182,75	32 333,44
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
			Autres participations	CU	469,35	CV		469,35
Créances rattachées à des participations	BB			BC				
Autres titres immobilisés	BD		5 149,58	BE	73,00	5 076,58	2 980,38	
Prêts	BF		BG					
Autres immobilisations financières*	BH	67 969,54	BI		67 969,54	138,74		
TOTAL (I)		BJ	6 872 657,06	BK	4 285 410,68	2 587 246,38	2 754 669,05	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	281 282,98	BM		281 282,98	130 079,52
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	2 008 262,04	BS		2 008 262,04	2 538 976,17
		Marchandises	BT	934 663,57	BU		934 663,57	903 973,90
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 281,82	BW		1 281,82	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 585 551,13	BY		1 585 551,13	450 758,00
		Autres créances (3)	BZ	245 031,49	CA		245 031,49	177 646,86
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	1 219 359,65	CG		1 219 359,65	278 741,92	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	117 481,01	CI		117 481,01	109 550,24	
	TOTAL (II)	CJ	6 392 913,69	CK		6 392 913,69	4 589 726,61	
	Charges à répartir sur plusieurs exercices* (III)	CL						
	Primes de remboursement des obligations (IV)	CM						
	Ecarts de conversion actif* (V)	CN	177,75			177,75		
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)		CO	13 265 748,50		4 285 410,68	8 980 337,82	7 344 395,66	
Renvois : (1) Dont droit au bail				CP		(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété*	Immobilisations		Stocks			Créances		

Désignation de l'entreprise		COGRA 48		
		Exercice N 1	Exercice N - 1 2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1.382.784,00.....)	DA	1 382 784,00	1 035 300,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	2 266 354,23	198 682,92
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	63 588,92	55 488,20
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) <small>Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours</small> <input type="checkbox"/> B1)	DF		
	Autres réserves <small>Dont réserve relative à l'achat d'oeuvre originales d'artistes vivants*</small> <input type="checkbox"/> EJ)	DG	1 132 843,02	1 003 777,12
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	246 164,22	162 014,32
	Subventions d'investissement	DJ	290 697,79	334 759,57
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	5 382 432,18	2 790 022,13
	Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	177,75	
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	177,75	
DETTES (5)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 072 869,58	3 098 316,08
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatif) <input type="checkbox"/> EI)	DV	24 908,08	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	19 663,75	4 694,95
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 050 062,91	1 119 570,94
	Dettes fiscales et sociales	DY	411 979,73	331 791,56
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	18 243,84	
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (5)	EB		
TOTAL (IV)	EC	3 597 727,89	4 554 373,53	
Écarts de conversion passif* (V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	8 980 337,82	7 344 395,66	
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	871 319,38	1 604 545,41	

		Désignation de l'entreprise : COGRA 48		Exercice N			Exercice (N-1)		
		France 1	Exportation et livraisons intracommunautaires 2	Total 3	4				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	1 985 089,58	FB	276 439,95	FC	2 261 529,53	3 222 881,08	
	Production vendue	biens services*	FD	3 393 760,00	FE	1 933 038,94	FF	5 326 798,94	7 095 997,34
			FG	33 589,88	FH		FI	33 589,88	33 979,98
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	5 412 439,46	FK	2 209 478,89	FL	7 621 918,35	10 352 858,40	
	Production stockée*					FM	-530 714,13	1 329 313,47	
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de					FP	14 739,50	54 772,53	
	Autres produits (1) (11)					FQ	48,69	13,46	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	7 105 992,41	11 736 957,86
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	1 311 176,66	2 002 700,02	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	-30 689,67	-130 182,80	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	2 499 890,23	4 148 093,25	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	-151 203,46	-34 891,55	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 843 738,24	3 033 172,80	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	97 062,12	283 238,90	
	Salaires et traitements*					FY	564 256,73	1 025 810,19	
	Charges sociales (10)					FZ	235 218,46	437 862,78	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	358 698,97	790 995,86
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	73,00	
	Autres charges					GD	177,75		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	81,11	15 510,90
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GF	6 728 480,14	11 572 310,35	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GG	377 512,27	164 647,51	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GH			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GI			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GJ		155,62	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GK	4,81		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GL	1 394,07	943,01	
	Différences positives de change					GM			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GN			
Total des produits financiers (V)						GO			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GP	1 398,88	1 098,63	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GQ			
	Différences négatives de change					GR	62 202,48	95 575,39	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GS	4 244,70	2 961,65	
	Total des charges financières (VI)						GT		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GU	66 447,18	98 537,04	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GV	-65 048,30	-97 438,41	
						GW	312 463,97	67 209,10	

Désignation de l'entreprise		COGRA 48		
		Exercice N 1	Exercice N - 1 2	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	6,24	41 433,03
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	63 061,78	147 288,00
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	63 068,02	188 721,03
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6)	HE	0,02	2 115,48
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		11 068,33
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	0,02	13 183,81
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	63 068,00	175 537,22
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	129 367,75	80 732,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	7 170 459,31	11 926 777,52
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	6 924 295,09	11 764 763,20
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	246 164,22	162 014,32
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
	(3) dont { - Crédit-bail mobilier - Crédit-bail immobilier	1G		31 149,94
	(3) dont { - Crédit-bail mobilier - Crédit-bail immobilier	HP	76 007,71	72 363,88
	(3) dont { - Crédit-bail mobilier - Crédit-bail immobilier	HQ	114 515,56	228 709,96
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(9) Dont transfert de charges	A1		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant	A2		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) :		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

Annexes légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2011 dont le total est de 8 980 337,82 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 246 164,22 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 6 mois, recouvrant la période du 01/07/2011 au 31/12/2011.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2010 au 30/06/2011.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	07 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Frais d'augmentation de capital

Pour les frais d'augmentation de capital, les coûts externes considérés comme des frais d'émission ont été imputés sur la prime d'émission afférente à l'augmentation conformément aux dispositions du Code de commerce art. L 232-9. Pour un montant de 86 729.49 €.

Détail du résultat financier

Le résultat financier de - 65 121 € est décomposé de la manière suivante:

- les produits financiers d'un montant de 1 399 € proviennent principalement d'escomptes obtenus.
- les charges financières d'un montant de 66 520 € sont constituées par:
 - des provisions pour dépréciation à hauteur de 73 €
 - des intérêts sur emprunt à hauteur de 26 875 €
 - des intérêts débiteurs divers à hauteur de 35 327 €
 - des pertes de change à hauteur de 4 245 €

Détail du résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de 63 068 € est décomposé de la manière suivante:

- des produits de cession d'actif pour 19 000 €
- la quote-part des subventions d'investissement virée au résultat 44 062 €
- des régularisations pour 6 €

Le passif social lié aux droits acquis à indemnité de départ en retraite s'élève à 32 886 euros à la clôture de l'exercice.

Le nombre d'heures cumulées correspondant aux droits acquis par l'ensemble du personnel au titre du DIF s'élève à 2 840 heures n'ayant pas donné lieu à demande, à la clôture de l'exercice.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	72 157		72 157
Autres immobilisations incorporelles	8 552		909
Terrains	463 910		
Constructions sur sol propre	1 194 177		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	165 292		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	4 502 477		38 509
Autres installations, agencements, aménagements	10 888		
Matériel de transport	294 150		6 000
Matériel de bureau, informatique, mobilier	84 465		3 775
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	6 715 359		48 284
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	469		
Autres titres immobilisés	2 980		2 169
Prêts et autres immobilisations financières	139		67 831
TOTAL	3 588		70 000
TOTAL GENERAL	6 799 656		191 349

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			72 157	
Autres immobilisations incorporelles			9 461	
Terrains			463 910	
Constructions sur sol propre			1 194 177	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			165 292	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			4 540 985	
Autres installations, agencements, aménagements			10 888	
Matériel de transport		46 191	253 959	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			88 240	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		46 191	6 717 451	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			469	
Autres titres immobilisés			5 150	
Prêts et autres immobilisations financières			67 970	
TOTAL			73 588	
TOTAL GENERAL		46 191	6 872 657	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche		1 261		1 261
Autres immobilisations incorporelles	5 457	2 121		7 578
Terrains	159 418	9 221		168 639
Constructions sur sol propre	511 953	31 669		543 621
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	107 076	3 714		110 790
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 831 756	299 788		3 131 544
Installations générales, agencements divers	9 138	527		9 665
Matériel de transport	274 701	5 964	46 191	234 473
Matériel de bureau, informatique, mobilier	73 331	4 435		77 766
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	3 967 373	355 316	46 191	4 276 498
TOTAL GENERAL	3 972 830	358 699	46 191	4 285 338

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mvts affectant la prov. pr amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	1 261				
Autres immobilisations incorporelles	2 121				
Terrains	9 221				
Constructions sur sol propre	31 669				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	3 714				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	299 788				
Installations générales, agencements divers	527				
Matériel de transport	5 964				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 435				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	355 316				
TOTAL GENERAL	358 699				

Etat des provisions

	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour pertes de change			178	178
TOTAL Provisions			178	178
Sur autres immobilisations financières			73	73
TOTAL Dépréciations			73	73
TOTAL GENERAL			251	251

Dont dotations et reprises :

- d'exploitation	178
- financières	73
- exceptionnelles	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	67 970		67 970
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 585 551	1 585 551	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	236 902	236 902	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	2 343	2 343	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	5 787	5 787	
Charges constatées d'avance	117 481	117 481	
TOTAL GENERAL	2 016 033	1 948 064	67 970
<i>Montant des prêts accordés dans l'exercice</i>			
<i>Remboursements des prêts dans l'exercice</i>			
<i>Prêts et avances consentis aux associés</i>			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au +	+ 1 an 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédits :				
- à 1 an maximum	871 319	871 319		
- plus d'un an	1 201 550	1 201 550	381 438	246 060
Emprunts et dettes financières divers	60	60		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 050 063	1 050 063		
Personnel et comptes rattachés	143 021	143 021		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	120 134	120 134		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	70 935	70 935		
- T.V.A	19 954	19 954		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	57 935	57 935		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 244	18 244		
Groupe et associés	24 848	24 848		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 578 064	3 578 064	381 438	246 060
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	291 229			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux d'amortissement
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital	72 157	20,00
TOTAL	72 157	20,00

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	305 017
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	5 498
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	
TOTAL	310 515

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 647
Emprunts et dettes financières divers	60
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 737
Dettes fiscales et sociales	165 965
TOTAL	277 411

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	117 481	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	117 481	

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 380 400	0,75
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	463 312	0,75
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 843 712	0,75

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	2 261 530
Ventes de produits finis	5 326 799
Prestations de services	33 590
TOTAL	7 621 918

Répartition par marché géographique	Montant
France	5 352 439
Etranger	2 269 479
TOTAL	7 621 918

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	312 464	104 155
Résultat exceptionnel (et participation)	63 068	21 023
Résultat comptable	245 566	81 855

Crédit-bail immobilier

	Terrains	Constructions	Total
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		1 090 554	1 090 554
- Exercice		114 355	114 355
TOTAL		1 204 909	1 204 909
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		228 710	228 710
- à plus d'un an et cinq au plus		914 840	914 840
- à plus de cinq ans		1 082 030	1 082 030
TOTAL		2 225 580	2 225 580
Valeur résiduelle :			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice		114 516	114 516

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	56 440		56 440
- Exercice	81 424		81 424
TOTAL	137 864		137 864
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	171 602		171 602
- à plus d'un an et cinq au plus	341 554		341 554
- à plus de cinq ans			
TOTAL	513 156		513 156
Valeur résiduelle :			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL	342 430		342 430
Montant pris en charge dans l'exercice	76 008		76 008

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.