

Dossier comptable et fiscal annuel

Exercice du 01/10/2009 au 30/09/2010

SA Industrielle Du Ponant

ZI Saint Eloi - BP 339 Plouédern
29413 Landerneau Cedex

APE :

Siret : 31391569600014

 Sommaire

Bilan - Compte de Résultat - SIG	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Soldes Intermédiaires de Gestion	6
Annexes	8
Détails des comptes	23
Détail du bilan	24
Détail du compte de résultat	31
Liasse fiscale	37

Bilan - Compte de Résultat - SIG

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/2010	Net au 30/09/2009
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais de recherche et de développement	533 231	248 801	284 430	244 002
Concessions, brevets et droits assimilés	41 357	41 357		
Fonds commercial	472 592		472 592	472 592
Autres immobilisations incorporelles	704 589	39 507	665 082	399 088
Immobilisations corporelles				
Constructions				171 340
Installations techniques, matériel et outilla	1 179 735	1 108 228	71 507	79 308
Autres immobilisations corporelles	447 739	275 100	172 638	60 403
Immob. en cours / Avances & acomptes	2 888		2 888	113 652
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	710 433	488 944	221 489	21 489
Autres titres immobilisés	183		183	183
Prêts	10 189		10 189	7 875
Autres immobilisations financières	44 252	3 197	41 055	40 367
ACTIF IMMOBILISE	4 147 188	2 205 134	1 942 054	1 610 300
Stocks				
Matières premières et autres approv.	236 262	25 676	210 586	212 459
En cours de production de biens	1 086 770		1 086 770	1 128 685
Produits intermédiaires et finis	439 243	85 569	353 674	413 093
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 843 710	454 091	1 389 619	1 353 238
Fournisseurs débiteurs	5 679		5 679	11 507
Personnel	26 752		26 752	26 752
Etat, Impôts sur les bénéfices				7 500
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	219 703		219 703	155 743
Autres créances	977 650	130 040	847 610	661 935
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	80 000		80 000	54 382
Valeurs mobilières de placement	388		388	10 286
Disponibilités	602 719		602 719	7 216
Charges constatées d'avance	199 547		199 547	54 127
ACTIF CIRCULANT	5 718 424	695 376	5 023 048	4 096 924
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	9 865 612	2 900 510	6 965 101	5 707 224

Bilan

	Net au 30/09/2010	Net au 30/09/2009
PASSIF		
Capital social ou individuel	304 900	304 900
Réserve légale	30 490	30 490
Autres réserves	478 434	279 286
Résultat de l'exercice	519 896	399 348
Subventions d'investissement		22 658
Provisions réglementées	145 949	
CAPITAUX PROPRES	1 479 669	1 036 682
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	592 013	612 013
Provisions pour charges		7 500
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	592 013	619 513
<i>Emprunts</i>	<i>47 756</i>	<i>34 200</i>
<i>Découverts et concours bancaires</i>	<i>595 737</i>	<i>184 588</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	643 493	218 789
Emprunts et dettes financières diverses	562 138	643 976
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	161 717	143 165
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 567 006	1 286 554
<i>Personnel</i>	<i>366 468</i>	<i>258 795</i>
<i>Organismes sociaux</i>	<i>454 750</i>	<i>228 144</i>
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	<i>223 823</i>	<i>160 230</i>
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	<i>189 310</i>	<i>165 101</i>
Dettes fiscales et sociales	1 234 352	812 270
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 779
Autres dettes	4 714	223 496
Produits constatés d'avance	720 000	720 000
DETTES	4 893 419	4 051 029
TOTAL PASSIF	6 965 101	5 707 224

Compte de résultat

	du 01/10/09 au 30/09/10 12 mois	%	du 01/10/08 au 30/09/09 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	16 469	0,25	25 439	0,38	-8 970	-35,26
Production vendue	6 581 815	99,75	6 736 058	99,62	-154 242	-2,29
Production stockée	-87 822	-1,33	-52 728	-0,78	-35 094	66,56
Subventions d'exploitation	2 300	0,03	5 392	0,08	-3 092	-57,35
Autres produits	673 233	10,20	523 439	7,74	149 794	28,62
Total des produits d'exploitation	7 185 995	108,91	7 237 600	107,04	-51 605	-0,71
CHARGES						
CONSOMMATION M/SES						
Achats de marchandises	79		25 372	0,38	-25 293	-99,69
Achats de m.p & aut.approv.	2 097 878	31,79	2 196 619	32,49	-98 741	-4,50
Variation de stock (m.p.)	5 890	0,09	-12 178	-0,18	18 068	-148,37
Total des consommations M/SES	2 103 847	31,88	2 209 813	32,68	-105 966	-4,80
Sous-traitance et matériels	192 732	2,92	152 873	2,26	39 859	26,07
Autres achats et charges externes	1 725 688	26,15	1 718 156	25,41	7 533	0,44
Impôts, taxes et vers. assim.	187 550	2,84	249 626	3,69	-62 076	-24,87
Salaires et Traitements	1 848 500	28,01	1 821 800	26,94	26 700	1,47
Charges sociales	713 272	10,81	672 083	9,94	41 189	6,13
Amortissements et provisions	326 278	4,94	342 848	5,07	-16 571	-4,83
Autres charges	6 085	0,09	188		5 896	NS
Total des charges d'exploitation	7 103 951	107,66	7 167 387	106,00	-63 436	-0,89
RESULTAT D'EXPLOITATION	82 044	1,24	70 213	1,04	11 831	16,85
Produits financiers	27 932	0,42	22 812	0,34	5 120	22,44
Charges financières	38 668	0,59	40 906	0,60	-2 238	-5,47
Résultat financier	-10 737	-0,16	-18 094	-0,27	7 358	-40,66
RESULTAT COURANT	71 307	1,08	52 119	0,77	19 188	36,82
Produits exceptionnels	1 304 724	19,77	375 863	5,56	928 862	247,13
Charges exceptionnelles	730 150	11,07	203 055	3,00	527 095	259,58
Résultat exceptionnel	574 575	8,71	172 808	2,56	401 767	232,49
Participation des salariés	98 529	1,49			98 529	
Impôts sur les bénéfices	27 457	0,42	-174 421	-2,58	201 878	-115,74
RESULTAT DE L'EXERCICE	519 896	7,88	399 348	5,91	120 548	30,19

 Soldes Intermédiaires de Gestion

	du 01/10/09 au 30/09/10 12 mois	%	du 01/10/08 au 30/09/09 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	16 469	100,00	25 439	100,00	-8 970	-35,26
Coût d'achats marchandises vendues	79	0,48	25 372	99,74	-25 293	-99,69
MARGE COMMERCIALE	16 390	99,52	67	0,26	16 323	NS
Production vendue	6 581 815	100,00	6 736 058	100,00	-154 242	-2,29
Production stockée	-87 822	-1,33	-52 728	-0,78	-35 094	66,56
Production immobilisée	545 751	8,29	487 592	7,24	58 159	11,93
Cie de matières et sous-traitance	2 275 397	34,57	2 337 014	34,69	-61 617	-2,64
MARGE DE PRODUCTION	4 764 347	72,39	4 833 908	71,76	-69 561	-1,44
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	6 598 284	100,00	6 761 496	100,00	-163 212	-2,41
MARGE BRUTE GLOBALE	4 780 737	72,45	4 833 975	71,49	-53 237	-1,10
Autres achats et charges externes	1 746 791	26,47	1 718 456	25,42	28 336	1,65
VALEUR AJOUTEE	3 033 946	45,98	3 115 519	46,08	-81 573	-2,62
Subventions d'exploitation	2 300	0,03	5 392	0,08	-3 092	-57,35
Impôts, taxes et verst assimilés	187 550	2,84	249 626	3,69	-62 076	-24,87
Charges de personnel	2 561 771	38,82	2 493 883	36,88	67 889	2,72
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATIO	286 925	4,35	377 403	5,58	-90 478	-23,97
Reprises s/ charges et Transferts	121 484	1,84	32 869	0,49	88 615	269,60
Autres produits	5 998	0,09	2 978	0,04	3 020	101,40
Dot. amortissements et provisions	326 278	4,94	342 848	5,07	-16 571	-4,83
Autres charges	6 085	0,09	188		5 896	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	82 044	1,24	70 213	1,04	11 831	16,85
Produits financiers	27 932	0,42	22 812	0,34	5 120	22,44
Charges financières	38 668	0,59	40 906	0,60	-2 238	-5,47
RESULTAT COURANT AVANT IMP	71 307	1,08	52 119	0,77	19 188	36,82
Produits exceptionnels	1 304 724	19,77	375 863	5,56	928 862	247,13
Charges exceptionnelles	730 150	11,07	203 055	3,00	527 095	259,58
Résultat exceptionnel	574 575	8,71	172 808	2,56	401 767	232,49
Participation des salariés	98 529	1,49			98 529	
Impôts sur les bénéfices	27 457	0,42	-174 421	-2,58	201 878	-115,74

 Soldes Intermédiaires de Gestion

	du 01/10/09 au 30/09/10 12 mois	%	du 01/10/08 au 30/09/09 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
RESULTAT DE L'EXERCICE	519 896	7,88	399 348	5,91	120 548	30,19

Annexes

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA Industrielle Du Ponant

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2010, dont le total est de 6 965 101 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 519 896 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2009 au 30/09/2010
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/01/1900 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2010 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999, la loi n° 83-353 du 30 Avril 1983 et le décret 83-1020 du 29 Novembre 1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

Les conventions 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation sont incorporés au prix de revient de ces titres. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, 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 exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Produits et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

Autres dettes :

Mise à disposition, auprès du commissaire à l'exécution du plan, des fonds nécessaires pour solder la dette RJ, soit 262138 euros, versés sur un compte séquestre ouvert auprès de la caisse des dépôts et consignations.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	516 075	271 210	254 054	533 231
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	943 997	545 751	271 210	1 218 539
Immobilisations incorporelles	1 460 072	816 961	525 264	1 751 770
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	452 594		452 594	
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	469 837		469 836	
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 153 202	27 145	612	1 179 735
- Installations générales, agencements aménagements divers	185 990	138 181		324 171
- Matériel de transport	38 621			38 621
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	77 140	7 807		84 946
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	113 652	58 092	168 857	2 888
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 491 037	231 225	1 091 899	1 630 362
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	510 433	200 000		710 433
- Autres titres immobilisés	183			183
- Prêts et autres immobilisations financières	51 439	3 002		54 441
Immobilisations financières	562 055	203 002		765 057
ACTIF IMMOBILISE	4 513 163	1 251 188	1 617 163	4 147 188

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	816 961	231 225	203 002	1 251 188
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	816 961	231 225	203 002	1 251 188
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste	271 210	133 756		404 966
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	254 054	958 143		1 212 197
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	525 264	1 091 899		1 617 163

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2010
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	472 592

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	272 073	230 782	254 054	248 801
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	72 316	8 548		80 865
Immobilisations incorporelles	344 389	239 330	254 054	329 665
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	336 067	4 673	340 740	
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	415 025	3 831	418 856	
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 073 895	34 946	612	1 108 228
- Installations générales, agencements aménagements divers	141 609	22 301		163 910
- Matériel de transport	32 143	4 750		36 893
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	67 597	6 701		74 297
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 066 334	77 203	760 208	1 383 329
ACTIF IMMOBILISE	2 410 723	316 533	1 014 262	1 712 994

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 597 973 euros et se ventile globalement de la façon suivante.

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	270 491		270 491
Prêts	10 189		10 189
Autres	44 252		44 252
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 843 710	1 843 710	
Autres	1 229 784	1 229 784	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	199 547	199 547	
Total	3 597 973	3 273 041	324 932
Prêts accordés en cours d'exercice	2 313		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fact. A Etablir Divers	43 534
Fournis: Avoirs A Recevoir	5 679
Charges sociales - produits à recev	18 917
Total	68 130

Notes sur le bilan

Capitaux Propres**Composition du Capital Social**

Capital social d'un montant de 304 900,00 euros décomposé en 1 400 titres d'une valeur nominale de 217,79 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 400	217,79
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 400	217,79

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		145 949		145 949
Implantations à l'étranger				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total		145 949		145 949
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		145 949		

Notes sur le bilan

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	612 013		20 000		592 013
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts	7 500		7 500		
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	619 513		27 500		592 013
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			20 000		
Financières					
Exceptionnelles			7 500		

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 893 419 euros et se ventile globalement de la façon suivante.

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	595 737	595 737		
- à plus de 1 an à l'origine	47 756	24 438	23 318	
Emprunts et dettes financières divers	562 138	87 379	474 758	
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	1 567 006	1 567 006		
Dettes fiscales et sociales	1 234 352	1 234 352		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	166 430	166 430		
Produits constatés d'avance	720 000	720 000		
Total	4 893 419	4 395 343	498 076	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	336 700			
Emprunts remboursés sur l'exercice	397 144			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	359 961
Interets Sur Emprunts	288
Dettes provis. pr congés à payer	129 371
Dettes provis. pr partic. salariés	98 529
Versement Ce	10 086
Heures supplémentaires à payer	2 400
Credit Pont à payer	8 050
Frais de déplacement CAP	522
Provision Taxes Handicapes	5 300
Formation Continue	22 574
Taxe D Apprentissage	9 594
Aide Au Logement	14 371
Charges Sociales Sur Cp	58 029
Urssaf à payer	45 532
Etat - autres charges à payer	24 576
Taxe Professionnelle	109 550
Taxes Foncieres	1 203
Taxes Vehicules De Tourisme	30 240
Cetim	5 258
Organic	18 483
Clients Avoirs A Etablir	4 714
Total	958 631

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Divers Petit Materiel	54 710		
Credit Bail Mobilier	2 594		
Locations immobilières d avance	141 129		
Entretiens effectués d avance	479		
Publicite	410		
Cotisations d avance	225		
Total	199 547		

 Notes sur le bilan**Produits constatés d'avance**

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Facturation D_Avance	720 000		
Total	720 000		



Autres informations

 Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions réglementées		145 949		145 949
Provisions pour risques	612 013		20 000	592 013
Provisions pour charges	7 500		7 500	
Provisions pour dépréciation	1 273 156	9 745	95 384	1 187 517
Total	1 892 669	155 694	122 884	1 925 479
Exploitation		9 745	115 384	
Financières				
Exceptionnelles		145 949	7 500	

Détails des comptes

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/2010	Net au 30/09/2009
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement	533 231,00	248 800,71	284 430,29	244 002,06
203000 - Frais de recherche et développe	533 231,00		533 231,00	516 075,00
280300 - Amortis. frais recherche & dével		248 800,71	-248 800,71	-272 072,94
Concessions, brevets et droits assimilés	41 357,29	41 357,29		
205000 - Concessions et droits similaires	41 357,29		41 357,29	41 357,29
280500 - Amortis. concess. & droits simil.		41 357,29	-41 357,29	-41 357,29
Fonds commercial	472 591,95		472 591,95	472 591,95
207000 - Fonds commercial	472 591,95		472 591,95	472 591,95
Autres immobilisations incorporelles	704 589,40	39 507,30	665 082,10	399 088,34
208000 - Autres immobilisat. incorporelles	74 712,40		74 712,40	35 042,40
232000 - Immobilisat. incorporelles en co	629 877,00		629 877,00	395 005,00
280800 - Amortis. autres immobil. incorpo		39 507,30	-39 507,30	-30 959,06
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				171 339,74
214100 - Constructions sur sol d'autrui				452 594,35
214500 - Agencements const s/ sol d'autr				469 836,70
281410 - Amortis. constructions sol d'autr				-336 066,53
281450 - Amortis. agencements constructi				-415 024,78
Installations techniques, matériel et outilla	1 179 735,20	1 108 228,29	71 506,91	79 307,96
215000 - Matériel Et Outillage	1 172 406,46		1 172 406,46	1 153 202,46
215001 - Matériel et outillage intracommun	7 328,74		7 328,74	
281500 - Amortis. matériel et outillage		1 108 228,29	-1 108 228,29	-1 073 894,50
Autres immobilisations corporelles	447 738,53	275 100,28	172 638,25	60 403,17
218100 - Instal.gales, agencet, aménagt.di	324 171,29		324 171,29	185 990,20
218200 - Matériel de transport	38 621,18		38 621,18	38 621,18
218300 - Matériel de bureau	60 351,78		60 351,78	52 545,52
218400 - Mobilier	24 594,28		24 594,28	24 594,28
281810 - Amortis. instal. gales, agencet. di		163 910,17	-163 910,17	-141 608,69
281820 - Amortis. matériel de transport		36 892,71	-36 892,71	-32 142,71
281830 - Amortis. matér.bureau et inform		49 703,12	-49 703,12	-43 002,33
281840 - Amortis. mobilier		24 594,28	-24 594,28	-24 594,28
Immob. en cours / Avances & acomptes	2 887,93		2 887,93	113 652,19
231300 - Constructions en cours				8 000,00
231800 - Autres immobilisations en cours	2 887,93		2 887,93	105 652,19
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	710 433,12	488 943,91	221 489,21	21 489,21
261002 - Parts Aero Composite	229 054,65		229 054,65	229 054,65
261027 - Parts Sr3M	152 373,52		152 373,52	152 373,52
261029 - Actions Diamant	5 701,59		5 701,59	5 701,59
261032 - Parts Sci Orient	146,35		146,35	146,35
261037 - Parts Fisedip	26 823,40		26 823,40	26 823,40
261052 - Parts Sci Kergrall	21 342,86		21 342,86	21 342,86

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/2010	Net au 30/09/2009
261053 - Parts Ste Alkali	4 500,00		4 500,00	4 500,00
267029 - Creance Diamant	22 836,94		22 836,94	22 836,94
267032 - Creance Sci Orient	12 230,91		12 230,91	12 230,91
267053 - Creances Alkali	35 422,90		35 422,90	35 422,90
268100 - Sci Kergrall payable à terme	200 000,00		200 000,00	
296100 - Dépréciations titres participat.		418 453,16	-418 453,16	-418 453,16
296700 - Dépréciations créances ratt.parti		70 490,75	-70 490,75	-70 490,75
Autres titres immobilisés	182,91		182,91	182,91
271002 - Parts Sci Kergilal	30,49		30,49	30,49
271010 - Titres Credit Maritime	152,42		152,42	152,42
Prêts	10 188,71		10 188,71	7 875,33
274210 - Pret A Barthelemy	2 518,26		2 518,26	2 518,26
274251 - Prêt à Le Borgne Gisèle	3 449,10		3 449,10	
274252 - Pret A Yoann Le Gouguec	4 221,35		4 221,35	5 357,07
Autres immobilisations financières	44 252,19	3 196,70	41 055,49	40 366,67
275000 - Dépôts et cautionnements	483,72		483,72	483,72
275005 - Caution Marche Dcn	30,28		30,28	30,28
275006 - Caution Marche Sdmo	38 271,98		38 271,98	37 583,16
275200 - Caution Bat1 La Roche Maurice	800,00		800,00	800,00
275300 - Caution Bat2 La Roche Maurice	1 500,00		1 500,00	1 500,00
276102 - Creances Kergilal	1 160,32		1 160,32	1 160,32
276153 - Creances Sci Back	2 005,89		2 005,89	2 005,89
297610 - Deprec.Autres Creances Immob		3 196,70	-3 196,70	-3 196,70
ACTIF IMMOBILISE	4 147 188,23	2 205 134,48	1 942 053,75	1 610 299,53
Stocks				
Matières premières et autres approv.	236 262,00	25 676,00	210 586,00	212 459,15
310000 - Stocks matières premières	236 262,00		236 262,00	242 152,15
391000 - Dépréciations matières première		25 676,00	-25 676,00	-29 693,00
En cours de production de biens	1 086 770,33		1 086 770,33	1 128 685,41
335000 - Travaux en cours	1 086 770,33		1 086 770,33	1 128 685,41
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	439 242,86	85 569,00	353 673,86	413 092,80
350000 - Stocks De Produits	439 242,86		439 242,86	485 149,80
395000 - Dépréciations stocks de produits		85 569,00	-85 569,00	-72 057,00
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 843 709,89	454 090,91	1 389 618,98	1 353 238,38
411000 - Clients	1 330 122,51		1 330 122,51	1 293 156,21
416000 - Clients douteux ou litigieux	470 053,70		470 053,70	574 177,12
418199 - Fact. A Etablir Divers	43 533,68		43 533,68	29 058,16
491000 - Dépréciations comptes clients		454 090,91	-454 090,91	-543 153,11
Fournisseurs débiteurs	5 679,19		5 679,19	11 506,76
409899 - Fournis: Avoirs A Recevoir	5 679,19		5 679,19	11 506,76
Personnel	26 752,49		26 752,49	26 752,49
437900 - Dettes Rj - Ags	7 835,49		7 835,49	7 835,49
438700 - Charges sociales - produits à re	18 917,00		18 917,00	18 917,00

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/2010	Net au 30/09/2009
Etat, Impôts sur les bénéfices				7 500,00
444010 - Ifa				7 500,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	219 702,58		219 702,58	155 742,99
445610 - Tva Deductible B Et S 10				5 305,47
445611 - Tva Deductible B Et S 11	1 241,01		1 241,01	6 064,02
445612 - Tva Deductible B Et S 12	1 565,95		1 565,95	1 804,96
445621 - Tva Deduct.S/Prod.Immob.	106 967,27		106 967,27	95 568,07
445701 - TVA COLLECTEE 19.6	14 842,56		14 842,56	
445860 - TVA sur factures non parvenues	58 457,33		58 457,33	10 989,41
445862 - Tva Sur Avoirs A Etablir	36 628,46		36 628,46	36 011,06
Autres créances	977 650,02	130 040,00	847 610,02	661 935,18
448700 - Etat - produits à recevoir				6 300,00
448701 - Taxes Diverses				97,86
451020 - C/C Transfert Aero Composite	14 120,58		14 120,58	68 553,82
451030 - C/C Sas Mck	309 244,33		309 244,33	197 402,74
451050 - C/C Sci Kergrall	375 301,89		375 301,89	
451060 - C/C Sas Mck Integration Fiscale				5 872,00
451700 - Interet C/C Groupe A Recevoir	25 075,16		25 075,16	15 521,42
467000 - Autres comptes débiteurs/crédit	132 930,50		132 930,50	132 930,50
467001 - En Attente				440,00
467014 - Factorem Compte Courant	649,13		649,13	261 232,77
467104 - Fonds De Garantie Factorem	120 328,43		120 328,43	103 330,13
467400 - Creance Sci La				293,94
467999 - Creance Le Bot (Kifi)				6 072,00
496000 - Dépréciations débiteurs divers		130 040,00	-130 040,00	-136 112,00
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	80 000,00		80 000,00	54 382,15
409100 - Fournisseurs - acomptes s/com	80 000,00		80 000,00	54 382,15
Valeurs mobilières de placement	388,12		388,12	10 285,89
504000 - Autres titres conférant droit prop	388,12		388,12	10 285,89
Disponibilités	602 718,89		602 718,89	7 216,24
511004 - Financement émis par Natisis	307 397,09		307 397,09	
512041 - C.I.O				237,21
512061 - Credit Agricole				2 277,55
512072 - Tresorerie Generale	295 321,33		295 321,33	4 701,48
519400 - Crédits garanties par créances p	0,47		0,47	
Charges constatées d'avance	199 547,24		199 547,24	54 127,03
486030 - Divers Petit Materiel	54 709,84		54 709,84	45 109,58
486125 - Credit Bail Mobilier	2 594,24		2 594,24	822,79
486132 - Locations immobilières d'avance	141 128,93		141 128,93	4 311,56
486150 - Entretien effectués d'avance	478,82		478,82	228,32
486160 - Assurances, période d'avance				228,78
486223 - Publicite	410,00		410,00	418,00
486281 - Cotisations d'avance	225,41		225,41	
486358 - Taxes Diverses D'Avance				3 008,00
ACTIF CIRCULANT	5 718 423,61	695 375,91	5 023 047,70	4 096 924,47
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/2010	Net au 30/09/2009
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	9 865 611,84	2 900 510,39	6 965 101,45	5 707 224,00

Détail du bilan

	Net au 30/09/2010	Net au 30/09/2009
PASSIF		
Capital social ou individuel	304 900,00	304 900,00
101000 - Capital	304 900,00	304 900,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	30 489,99	30 489,99
106100 - Réserve légale	30 489,99	30 489,99
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	478 433,87	279 285,98
106800 - Autres réserves	478 433,87	279 285,98
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	519 896,23	399 347,89
Subventions d'investissement		22 657,94
131000 - Subventions d'équipement		62 504,10
139100 - Sub. d'équipement inscrites au C/R		-39 846,16
Provisions réglementées	145 949,36	
145000 - Amortissements dérogatoires	145 949,36	
CAPITAUX PROPRES	1 479 669,45	1 036 681,80
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	592 013,00	612 013,00
151100 - Provisions pour litiges	592 013,00	612 013,00
Provisions pour charges		7 500,00
155000 - Provisions pour impôts		7 500,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	592 013,00	619 513,00
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	47 755,85	34 200,23
164611 - PRET DIAC (MEGANE BK) 1 a 5 ans	1 168,15	
164612 - Prêt CRM (Axemble) 1 A 5 ans	21 861,28	
164700 - Emprunts ets de crédit à de 1-5 ans		26 074,15
164705 - Emprunt Sodie A - 1 AN	5 782,42	
164707 - Emprunt BNP A - 1 an	4 083,08	
164711 - Prêt Diac (megane BK) A moins 1 an	2 651,78	
164712 - Pret CRM (Axemble) A moins 1 an	11 921,14	
168845 - Interets Sur Emprunts	288,00	8 126,08
<i>Découverts et concours bancaires</i>	595 737,07	184 588,27
512001 - B.C.M.E	270 983,23	33 110,84
512011 - Banque De Bretagne	3 714,44	3 106,54
512031 - B.N.P	1 379,76	1 379,76
512041 - C.I.O	21,59	
512051 - Credit Maritime	7 886,66	2 694,75
512061 - Credit Agricole	161,13	
512080 - Banque Caisse Epargne	96 062,60	

Détail du bilan

	Net au 30/09/2010	Net au 30/09/2009
518600 - Interets Debiteurs		3 487,32
519151 - Avance Dailly Crm	129 745,25	72 493,18
519180 - Avance Dailly CE	85 782,41	
519400 - Crédits garanties par créances prof		68 315,88
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	643 492,92	218 788,50
Emprunts et dettes financières diverses	562 138,08	643 975,64
168103 - Avance oseo aide a l'innova	300 000,00	
168104 - Cci Bat 3 1 A 5 Ans		22 202,73
168204 - Cci Bats - 1 An		44 917,91
168700 - Autres dettes	262 138,08	576 855,00
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	161 716,53	143 164,72
451050 - C/C Sci Kergrall		136 098,27
451060 - C/C Sas Mck Integration Fiscale	158 418,00	
451600 - Intc/C Groupe A Payer		4 689,28
455003 - C/Ctkaddours.	850,96	599,57
455004 - C/Ct Kerbaul B.	511,10	385,40
455005 - C/Ct Gabriel	511,10	385,40
455006 - C/C Mireille Kaddour	586,99	335,60
455007 - C/C Michele Madec	251,39	335,60
455008 - C/C Patrick Corbe	586,99	335,60
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 567 006,06	1 286 554,46
401000 - Fournisseurs	1 207 045,06	1 218 647,48
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	359 961,00	67 906,98
Personnel	366 468,22	258 795,01
421009 - Remunerations Dues Septembre	116 170,46	115 789,93
427000 - Personnel - oppositions	1 339,45	627,45
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	129 371,44	128 768,36
428400 - Dettes provis. pr partic. salariés	98 529,00	
428410 - Versement Ce	10 086,14	13 054,34
428500 - Heures supplémentaires à payer	2 400,00	
428510 - Credit Pont à payer	8 050,00	
428625 - Frais de déplacement CAP	521,73	554,93
Organismes sociaux	454 749,93	228 144,05
431000 - Sécurité sociale	127 557,00	55 564,00
437100 - Caisse de retraite cadres	51 836,00	9 917,00
437251 - Retraites Anep / Crica	92 683,42	44 315,33
437300 - ASSEDIC	10 023,79	4 922,56
437600 - Mutuelle Gan	3 182,14	756,25
437601 - Mutuelle Axa/Cadres	13 518,10	6 358,88
437720 - Indemnités C.P.A.M.	549,53	2 148,16
438635 - Provision Taxes Handicapés	5 300,00	5 226,00
438636 - Formation Continue	22 574,00	21 989,00
438637 - Taxe D'Apprentissage	9 594,00	9 234,00
438638 - Aide Au Logement	14 371,00	14 274,00
438660 - Charges Sociales Sur Cp	58 029,15	53 438,87
438670 - Urssaf à payer	45 531,80	
Etat, Impôts sur les bénéfices		

 Détail du bilan

	Net au 30/09/2010	Net au 30/09/2009
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	223 823,38	160 230,09
445500 - Tva A Decaisser	100 035,00	55 595,00
445610 - Tva Deductible B Et S 10	8 756,13	
445702 - Tva Collectee Prod.Immob	106 967,27	95 568,07
445840 - TVA récupérée d'avance		2 483,14
445870 - TVA sur factures à établir	7 134,28	4 698,16
445871 - Tva Sur Avoirs A Recevoir	930,70	1 885,72
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	189 310,32	165 101,02
448600 - Etat - autres charges à payer	24 576,07	
448651 - Taxe Professionnelle	109 550,25	103 151,25
448652 - Taxes Foncières	1 203,00	12 032,00
448654 - Taxes Vehicules De Tourisme	30 240,00	19 338,00
448658 - Cetim	5 258,00	8 380,77
448671 - Organic	18 483,00	22 199,00
Dettes fiscales et sociales	1 234 351,85	812 270,17
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 779,24
408400 - Frs immobil. - fact. non parvenues		2 779,24
Autres dettes	4 713,56	223 496,47
419890 - Clients Produits D'Avance		218 794,80
419899 - Clients Avoirs A Etablir	4 713,56	946,16
467101 - Autres Crediturs		3 746,89
468616 - Assurances		8,62
Produits constatés d'avance	720 000,00	720 000,00
487040 - Facturation D_Avance	720 000,00	720 000,00
DETTES	4 893 419,00	4 051 029,20
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	6 965 101,45	5 707 224,00

 Détail du compte de résultat

	du 01/10/09 au 30/09/10 12 mois	%	du 01/10/08 au 30/09/09 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	16 469,00	0,25	25 438,93	0,38	-8 969,93	-35,26
707001 - Revente March,Aero Sr3M 19,6	15 844,00	0,24	24 471,21	0,36	-8 627,21	-35,25
707081 - Ventes En Retroc Tva 19,6	625,00	0,01	967,72	0,01	-342,72	-35,42
Production vendue	6 581 815,18	99,75	6 736 057,50	99,62	-154 242,32	-2,29
701001 - Ventes Ventilation	6 337 172,72	96,04	6 512 153,05	96,31	-174 980,33	-2,69
701500 - Ventes Exonerees	116 756,91	1,77	71 684,01	1,06	45 072,90	62,88
704001 - Travaux Tva 19,6	46 556,14	0,71	69 577,44	1,03	-23 021,30	-33,09
704055 - Travaux De Renov Tx 5,5	7 910,00	0,12	2 790,00	0,04	5 120,00	183,51
706001 - Prestation Holding 19,6%	61 000,00	0,92	61 000,00	0,90		
708400 - Mise à disposition de personnel	12 419,41	0,19	18 853,00	0,28	-6 433,59	-34,13
Production stockée	-87 822,02	-1,33	-52 727,72	-0,78	-35 094,30	66,56
713300 - Variation encours product. biens	-41 915,08	-0,64	-119 889,45	-1,77	77 974,37	-65,04
713500 - Variation stocks produits	-45 906,94	-0,70	67 161,73	0,99	-113 068,67	-168,35
Subventions d'exploitation	2 300,00	0,03	5 392,28	0,08	-3 092,28	-57,35
740010 - Aide A L'Apprentissage	2 300,00	0,03	5 392,28	0,08	-3 092,28	-57,35
Autres produits	673 232,81	10,20	523 439,13	7,74	149 793,68	28,62
721000 - Production immobilisée incorpor	545 751,39	8,27	487 592,19	7,21	58 159,20	11,93
758000 - Produits divers gestion courante	5 997,83	0,09	2 978,08	0,04	3 019,75	101,40
781500 - Repris.s/provis.risques & charge	20 000,00	0,30			20 000,00	
781741 - Reprise/prov creances clts	89 312,20	1,35			89 312,20	
781745 - Repris.s/prov.dépréc.aut.créanc	6 072,00	0,09			6 072,00	
791001 - Refact Frais Divers En Tva	518,34	0,01	5 101,48	0,08	-4 583,14	-89,84
791622 - Remboursements Assurances	894,00	0,01	9 407,26	0,14	-8 513,26	-90,50
791640 - Transferts Charges Salaires	4 483,53	0,07	17 169,72	0,25	-12 686,19	-73,89
791643 - RETROCESS VACATION SDIS	203,52				203,52	
791695 - Remboursement Gan Indem Jo			1 190,40	0,02	-1 190,40	-100,00
Total des produits d'exploitation	7 185 994,97	108,91	7 237 600,12	107,04	-51 605,15	-0,71
CHARGES						
CONSOMMATION M/SES						
Achats de marchandises	79,00		25 372,09	0,38	-25 293,09	-99,69
607080 - Achats Et Frais A Refacturer	45,00		25 372,09	0,38	-25 327,09	-99,82
608750 - Droit de douane	34,00				34,00	
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.	2 097 877,97	31,79	2 196 619,02	32,49	-98 741,05	-4,50
601001 - Achats Inox	909 039,08	13,78	915 932,10	13,55	-6 893,02	-0,75
601004 - Achats Peinture	150 617,74	2,28	118 388,33	1,75	32 229,41	27,22
601006 - Achat Gaz P/Soudure	40 009,95	0,61	28 566,12	0,42	11 443,83	40,06
601009 - Achats Divers	437 498,58	6,63	517 136,70	7,65	-79 638,12	-15,40
601054 - Achats Intra Communaut.	31 395,70	0,48	39 300,38	0,58	-7 904,68	-20,11
601055 - Achats hors CEE	3 775,76	0,06			3 775,76	
601109 - Achats Matieres 1Eres Ent Liee	474 763,84	7,20	486 898,77	7,20	-12 134,93	-2,49

Détail du compte de résultat

	du 01/10/09 au 30/09/10 12 mois	%	du 01/10/08 au 30/09/09 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
601500 - Achats Pour Production Immob	7 663,95	0,12	17 722,04	0,26	-10 058,09	-56,75
602600 - Achats emballages	22 999,65	0,35	41 770,71	0,62	-18 771,06	-44,94
608110 - Port Sur Achats	19 695,97	0,30	30 578,57	0,45	-10 882,60	-35,59
608160 - Frais Sur Facturation	417,75	0,01	325,30		92,45	28,42
Variation de stock (m.p.)	5 890,15	0,09	-12 178,27	-0,18	18 068,42	-148,37
603100 - Variat. stocks Mat. premières/fo	5 890,15	0,09	-12 178,27	-0,18	18 068,42	-148,37
Total des consommations M/SES	2 103 847,12	31,88	2 209 812,84	32,68	-105 965,72	-4,80
Sous-traitance et matériels	192 731,97	2,92	152 873,22	2,26	39 858,75	26,07
604000 - Achats d'études et prestations	15 141,20	0,23	33 845,80	0,50	-18 704,60	-55,26
604100 - Etudes entreprises liées	13 060,82	0,20			13 060,82	
604300 - Honoraire Pour Etude Expertise	4 017,98	0,06	1 254,18	0,02	2 763,80	220,37
604400 - Hon.Homologation Containers	5 995,00	0,09	1 300,00	0,02	4 695,00	361,15
604551 - Achat Etude Intracommunautaire	13 230,00	0,20	7 670,00	0,11	5 560,00	72,49
605200 - Sous-traitance	140 866,97	2,13	108 803,24	1,61	32 063,73	29,47
605201 - Sous traitance entr.liée	420,00	0,01			420,00	
Autres achats et charges externes	1 725 688,44	26,15	1 718 155,73	25,41	7 532,71	0,44
606100 - Achats fournitures non stockable	7 200,20	0,11	7 002,34	0,10	197,86	2,83
606110 - Fournitures électricité	84 773,85	1,28	73 113,38	1,08	11 660,47	15,95
606120 - Fournitures eau	2 307,33	0,03	3 698,24	0,05	-1 390,91	-37,61
606121 - Carburant Vehicule Kaddour	2 506,39	0,04	3 040,12	0,04	-533,73	-17,56
606122 - Carburant Vehicule M Derycke	1 250,51	0,02	2 543,76	0,04	-1 293,25	-50,84
606124 - Carburant Vehicule Ste	16 679,29	0,25	14 166,35	0,21	2 512,94	17,74
606130 - Fournitures gaz	70 720,62	1,07	65 143,76	0,96	5 576,86	8,56
606140 - Fournitures carburant	102,69		644,39	0,01	-541,70	-84,06
606300 - Achats de petit équipement	61 079,52	0,93	64 528,26	0,95	-3 448,74	-5,34
606310 - Outillage	51 692,45	0,78	80 468,86	1,19	-28 776,41	-35,76
606351 - Outillages Intracommunautaires	6 719,85	0,10	2 076,45	0,03	4 643,40	223,62
606400 - Achats fournitures administrative	8 897,05	0,13	6 477,94	0,10	2 419,11	37,34
609500 - R.R.R. obtenus s/ach.mat.équip.	-21 103,01	-0,32	-300,00		-20 803,01	6 934,34
611000 - Sous-traitance générale	255 999,96	3,88	255 999,96	3,79		
611100 - Frais De Dossier&Tirage Plan	150,00		162,50		-12,50	-7,69
611120 - Prestation Externe Soustraitee	936,00	0,01	3 000,00	0,04	-2 064,00	-68,80
612274 - Cb Orange Standard	2 673,08	0,04	2 673,08	0,04		
612275 - Cb Orange Lan	1 686,24	0,03	1 686,24	0,02		
612276 - Cb Sodelem Chariot Hc Cpød	11 816,04	0,18	11 816,04	0,17		
612277 - CB Lorequibail centre laser	122 523,18	1,86			122 523,18	
612278 - CB Iveco chassis vehicule	6 717,64	0,10			6 717,64	
613201 - Location Bat Landerneau	172 769,31	2,62	103 077,24	1,52	69 692,07	67,61
613202 - Location Bat1 La Roche Mauric	10 600,99	0,16	10 818,27	0,16	-217,28	-2,01
613203 - Location Bat2 La Roche Mauric	19 876,91	0,30	20 284,17	0,30	-407,26	-2,01
613266 - Location Audia3 919Amg29	4 070,59	0,06	10 677,91	0,16	-6 607,32	-61,88
613267 - Loc.Audi A5 960Anl29	8 403,05	0,13	15 593,28	0,23	-7 190,23	-46,11
613268 - Location Audi Q7	13 310,40	0,20	13 310,43	0,20	-0,03	
613269 - Location Audi A3 AM705BG	5 798,73	0,09			5 798,73	
613271 - Location mercedes AP440DL	10 604,37	0,16			10 604,37	
613272 - LOCATION TOUR MAZAK QYN	13 796,78	0,21			13 796,78	
613273 - Loc CGI Mercedes AW581DM	1 535,37	0,02			1 535,37	
613281 - Location Usinage-Fraiseus	57 526,20	0,87	45 701,37	0,68	11 824,83	25,87

Détail du compte de résultat

	du 01/10/09 au 30/09/10 12 mois	%	du 01/10/08 au 30/09/09 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
613290 - Location Photocopieur Konica	534,06	0,01	2 136,24	0,03	-1 602,18	-75,00
613310 - Location Copieur Konica Be	61,34		736,12	0,01	-674,78	-91,67
613320 - Loc copieur2 be ce capital	2 681,34	0,04			2 681,34	
613400 - Location Chariot Daewoo Ge Ca	3 256,00	0,05	9 768,00	0,14	-6 512,00	-66,67
613500 - Locations mobilières	28 024,55	0,42	25 379,40	0,38	2 645,15	10,42
613520 - Locations de matériel de transpo	378,67	0,01	3 770,69	0,06	-3 392,02	-89,96
613800 - Vidange Des Cuves	2 516,00	0,04	13 985,50	0,21	-11 469,50	-82,01
615200 - Entretien immobilier	21 458,43	0,33	25 433,76	0,38	-3 975,33	-15,63
615510 - Entretien du matériel technique	16 368,67	0,25	31 456,57	0,47	-15 087,90	-47,96
615515 - Contrat Maintenance	5 650,17	0,09	7 207,64	0,11	-1 557,47	-21,61
615520 - Entretien du matériel de transpo	1 630,33	0,02	1 755,73	0,03	-125,40	-7,14
615521 - Entretien Vehicule S Kaddour	2 581,48	0,04	1 544,47	0,02	1 037,01	67,14
615522 - Entretien Vehicule Derycke	1 556,27	0,02	1 459,18	0,02	97,09	6,65
615523 - Entretien véhicule Y gaultier	539,99	0,01			539,99	
615524 - Entretien Vehicules	5 070,37	0,08	6 034,16	0,09	-963,79	-15,97
615530 - Entretien du matériel de bureau	962,50	0,01	1 099,73	0,02	-137,23	-12,48
616101 - Ass et plus AXA	2 132,11	0,03			2 132,11	
616102 - Assurance Rc Mck	17 567,97	0,27	13 975,84	0,21	3 592,13	25,70
616110 - Assurance Risq Pollution Mck	4 452,76	0,07	4 442,76	0,07	10,00	0,23
616200 - Assurances dommage-construct	912,52	0,01	858,74	0,01	53,78	6,26
616201 - Assurance Multirisques Congos	18 832,32	0,29	20 610,33	0,30	-1 778,01	-8,63
616203 - Ass BR MACH CU DECKEL	830,15	0,01			830,15	
616204 - Ass BR MACH fraiseuse Deckel	1 044,12	0,02			1 044,12	
616205 - Ass BR Mach laser DMG	3 771,67	0,06			3 771,67	
616301 - Assurance Audi A5	899,41	0,01	810,36	0,01	89,05	10,99
616302 - Assurance Mercedes classe B	145,98				145,98	
616307 - Ass Volkswagen Lt 35	676,12	0,01	696,24	0,01	-20,12	-2,89
616308 - Ass 406 Bk	539,58	0,01	539,58	0,01		
616309 - Assurance Camion	1 313,66	0,02	1 313,66	0,02		
616310 - Assurance Expert 8211YI29	457,02	0,01	457,02	0,01		
616311 - Assurance Expert Peug 8960Ym	423,84	0,01	423,84	0,01		
616312 - Assurance Chariots Elevateur	228,78		494,40	0,01	-265,62	-53,73
616313 - Assurance Megane 486Aab29	408,26	0,01	260,14		148,12	56,94
616315 - Assur Audi A4 9098Zy29	835,58	0,01	813,34	0,01	22,24	2,73
616316 - Assur Audi A3 5153Zw29	655,45	0,01	638,36	0,01	17,09	2,68
616317 - Assurance Chariot Daewoo	178,89		185,00		-6,11	-3,30
616318 - Assurance Bris Machine Daewo	619,02	0,01	585,86	0,01	33,16	5,66
616319 - Ass Conduct Chariot Hc Cpcd	172,02		152,93		19,09	12,48
616321 - Assurance Pret Diac (Megane)	189,00		110,25		78,75	71,43
618100 - Documentation générale	851,37	0,01	376,52	0,01	474,85	126,12
618500 - Frais de colloques, de séminaire	4 099,00	0,06	4 237,00	0,06	-138,00	-3,26
621100 - Personnel intérimaire	15 433,57	0,23	80 265,46	1,19	-64 831,89	-80,77
621400 - Personnel prêté	805,88	0,01	1 477,18	0,02	-671,30	-45,44
622600 - Honoraires	54 875,96	0,83	64 857,40	0,96	-9 981,44	-15,39
622610 - Honoraires Techniques	5 403,00	0,08	2 200,00	0,03	3 203,00	145,59
622611 - Honoraires Commerciales Tech	51 500,00	0,78	42 000,00	0,62	9 500,00	22,62
622612 - Honoraires Expertise			4 649,14	0,07	-4 649,14	-100,00
622700 - Frais d'actes et contentieux	3 824,98	0,06	877,36	0,01	2 947,62	335,96
623000 - Publicité	112 106,00	1,70	147 485,62	2,18	-35 379,62	-23,99

Détail du compte de résultat

	du 01/10/09 au 30/09/10 12 mois	%	du 01/10/08 au 30/09/09 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
623300 - Foires et expositions			5 175,00	0,08	-5 175,00	-100,00
623400 - Cadeaux à la clientèle	35 254,29	0,53	14 971,56	0,22	20 282,73	135,48
623410 - Bons Cadeaux Personnel	6 380,21	0,10	5 398,52	0,08	981,69	18,18
623800 - Divers (pourboires, dons courant	100,00		250,00		-150,00	-60,00
624100 - Transports sur achats	2 171,22	0,03	5 850,84	0,09	-3 679,62	-62,89
624200 - Transports sur ventes	16 739,46	0,25	22 818,08	0,34	-6 078,62	-26,64
624202 - Transport Hors Cee	673,50	0,01	16 238,00	0,24	-15 564,50	-95,85
625120 - Déplacement Productifs	1 650,31	0,03	1 433,48	0,02	216,83	15,13
625122 - Déplacement Technique	6 201,16	0,09	5 740,44	0,08	460,72	8,03
625123 - Déplacement Dirigeant	20 044,76	0,30	57 683,40	0,85	-37 638,64	-65,25
625124 - Déplacement P Corbe	407,04	0,01	2 253,34	0,03	-1 846,30	-81,94
625125 - Déplacements Commerciaux	10 000,00	0,15	13 889,00	0,21	-3 889,00	-28,00
625126 - Déplacement M,Deryke	1 685,58	0,03	1 211,24	0,02	474,34	39,16
625127 - Déplacement Administratif	135,16		115,31		19,85	17,21
625128 - Déplacement Pers.Exterieur	1 736,90	0,03	361,40	0,01	1 375,50	380,60
625700 - Réceptions	70 473,17	1,07	64 201,57	0,95	6 271,60	9,77
626100 - Frais de télécommunication	4 308,91	0,07	7 160,59	0,11	-2 851,68	-39,82
626200 - Telephone	17 077,65	0,26	19 037,76	0,28	-1 960,11	-10,30
627000 - Services Bancaires	16 559,92	0,25	10 445,13	0,15	6 114,79	58,54
627001 - Commissions Factor	79 388,27	1,20	110 176,31	1,63	-30 788,04	-27,94
627003 - Garantie OSEO	704,70	0,01			704,70	
627800 - Prestations de services bancaire	2 650,00	0,04	2 650,00	0,04		
628100 - Cotisation CGA	443,49	0,01	2 528,90	0,04	-2 085,41	-82,46
628400 - Frais de recrutement de personn	17 825,00	0,27	3 600,00	0,05	14 225,00	395,14
Impôts, taxes et vers. assim.	187 549,74	2,84	249 625,68	3,69	-62 075,94	-24,87
633300 - Formation continue (organisme)	28 752,10	0,44	28 525,27	0,42	226,83	0,80
633400 - Effort de construction	8 352,48	0,13	8 210,07	0,12	142,41	1,73
633500 - Taxe d'apprentissage (verst libér	12 125,00	0,18	12 121,00	0,18	4,00	0,03
633700 - Taxe Handicape	7 130,00	0,11	7 130,00	0,11		
635110 - Taxe professionnelle	94 379,00	1,43	133 944,25	1,98	-39 565,25	-29,54
635120 - Taxes foncières	5 467,22	0,08	14 217,61	0,21	-8 750,39	-61,55
635140 - Taxes sur les véhicules sociétés	10 902,00	0,17	11 093,00	0,16	-191,00	-1,72
635300 - Impôts indirects	6 558,09	0,10	6 628,87	0,10	-70,78	-1,07
637100 - Contribution sociale de solidarité	13 840,00	0,21	10 933,00	0,16	2 907,00	26,59
637110 - Taxe professionnelle	-3 122,00	-0,05			-3 122,00	
637800 - Taxes diverses	3 165,85	0,05	572,61	0,01	2 593,24	452,88
637810 - Impot Forfaitaire Annuel			16 250,00	0,24	-16 250,00	-100,00
Salaires et Traitements	1 848 499,93	28,01	1 821 800,03	26,94	26 699,90	1,47
641010 - Remuneration Production	1 196 800,65	18,14	1 225 205,18	18,12	-28 404,53	-2,32
641020 - Remuneration Technique	445 262,05	6,75	427 610,76	6,32	17 651,29	4,13
641040 - Remuneration Apprentis	38 695,94	0,59	24 714,90	0,37	13 981,04	56,57
641090 - Salaires Administratifs	160 078,21	2,43	137 713,21	2,04	22 365,00	16,24
641095 - Ij Gan Soumises Cotisation			1 190,40	0,02	-1 190,40	-100,00
641200 - Congés payés	603,08	0,01	7 830,58	0,12	-7 227,50	-92,30
641210 - Heures sup. a payer	2 400,00	0,04			2 400,00	
641220 - Crédit Pont à payer	8 050,00	0,12			8 050,00	
641500 - Supplément familial	-3 390,00	-0,05	-2 465,00	-0,04	-925,00	37,53
Charges sociales	713 271,51	10,81	672 082,57	9,94	41 188,94	6,13
645000 - Charges Sociales	687 575,20	10,42	648 718,56	9,59	38 856,64	5,99

Détail du compte de résultat

	du 01/10/09 au 30/09/10 12 mois	%	du 01/10/08 au 30/09/09 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
645500 - Var. Ch. Patronales S/ Cp	4 590,28	0,07	3 249,69	0,05	1 340,59	41,25
647200 - Comité d'entreprise	3 681,67	0,06	3 632,87	0,05	48,80	1,34
647500 - Médecine du travail et pharmaci	6 307,95	0,10	5 193,02	0,08	1 114,93	21,47
648000 - Autres charges de personnel	11 116,41	0,17	11 288,43	0,17	-172,02	-1,52
Amortissements et provisions	326 277,56	4,94	342 848,25	5,07	-16 570,69	-4,83
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel	239 330,01	3,63	204 147,57	3,02	35 182,44	17,23
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	77 202,55	1,17	121 059,68	1,79	-43 857,13	-36,23
681730 - Dot. prov. dépréc. stocks en-cou	9 495,00	0,14	13 395,00	0,20	-3 900,00	-29,12
681741 - Dot Prov P/Depreciat Creances	250,00		4 246,00	0,06	-3 996,00	-94,11
Autres charges	6 084,74	0,09	188,45		5 896,29	NS
658000 - Charges diverses gestion coura	6 084,74	0,09	188,45		5 896,29	3 128,84
Total des charges d'exploitation	7 103 951,01	107,66	7 167 386,77	106,00	-63 435,76	-0,89
RESULTAT D'EXPLOITATION	82 043,96	1,24	70 213,35	1,04	11 830,61	16,85
Produits financiers	27 931,73	0,42	22 812,01	0,34	5 119,72	22,44
761000 - Produits de participations			1 029,00	0,02	-1 029,00	-100,00
761100 - Interets Dec/C	25 075,16	0,38	15 521,42	0,23	9 553,74	61,55
763000 - Revenus autres créances	193,69		281,61		-87,92	-31,22
765000 - Escomptes obtenus	423,64	0,01	1 350,62	0,02	-926,98	-68,63
766000 - Gains de change			1 287,62	0,02	-1 287,62	-100,00
767000 - Produits nets s/cessions VMP	420,49	0,01	3 064,55	0,05	-2 644,06	-86,28
768000 - Autres produits financiers	928,95	0,01	277,19		651,76	235,13
768020 - Interêt moratoire	889,80	0,01			889,80	
Charges financières	38 668,27	0,59	40 906,21	0,60	-2 237,94	-5,47
661100 - Intérêts des emprunts et dettes	13 308,20	0,20	4 854,54	0,07	8 453,66	174,14
661500 - Intérêts comptes courants dépôt	11,18		4 689,28	0,07	-4 678,10	-99,76
661600 - Intérêts bancaires	13 118,16	0,20	17 977,46	0,27	-4 859,30	-27,03
661601 - Interets Cepme	106,19		926,34	0,01	-820,15	-88,54
661610 - Intérêts d'escompte	1 576,49	0,02	570,79	0,01	1 005,70	176,19
661612 - Interets Dailly	4 171,63	0,06	5 884,70	0,09	-1 713,07	-29,11
665000 - Escomptes accordés	4 652,14	0,07	2 364,89	0,03	2 287,25	96,72
666000 - Pertes de change	20,54				20,54	
668000 - Autres charges financières	1 703,74	0,03	3 638,22	0,05	-1 934,48	-53,17
668800 - Ecart de conversion EURO			-0,01		0,01	-100,00
Résultat financier	-10 736,54	-0,16	-18 094,20	-0,27	7 357,66	-40,66
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	71 307,42	1,08	52 119,15	0,77	19 188,27	36,82
Produits exceptionnels	1 304 724,36	19,77	375 862,73	5,56	928 861,63	247,13
775200 - PCEA immobilisation corporelle	1 235 100,00	18,72			1 235 100,00	
775201 - Cession Immo Corpo, Tva 19,6%	10 000,00	0,15	75 000,00	1,11	-65 000,00	-86,67
777000 - Quote-part des subventions viré	22 657,94	0,34			22 657,94	
778800 - Produits exceptionnels divers	29 466,42	0,45	300 784,89	4,45	-271 318,47	-90,20

 Détail du compte de résultat

	du 01/10/09 au 30/09/10 12 mois	%	du 01/10/08 au 30/09/09 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
787500 - Repris.s/prov.risques charges e	7 500,00	0,11			7 500,00	
787741 - Reprise Provision Clients Doute			77,84		-77,84	-100,00
Charges exceptionnelles	730 149,55	11,07	203 054,99	3,00	527 094,56	259,58
671200 - Pénalités et amendes	101 109,82	1,53	17 970,25	0,27	83 139,57	462,65
671300 - Dons et libéralités	161 812,62	2,45			161 812,62	
671600 - Charges Financieres	1 018,53	0,02	660,77	0,01	357,76	54,14
671800 - Autres charges except. de gesti	109 689,31	1,66	3 806,45	0,06	105 882,86	2 781,67
675200 - V.N.C. Immob Corporelles	197 935,24	3,00	25 342,92	0,37	172 592,32	681,03
678800 - Charges exceptionnelles diverse	12 634,67	0,19	25 234,60	0,37	-12 599,93	-49,93
687250 - Dot. amortissements dérogatoire	145 949,36	2,21			145 949,36	
687680 - Dot.Autres Prov.Exept.			130 040,00	1,92	-130 040,00	-100,00
Résultat exceptionnel	574 574,81	8,71	172 807,74	2,56	401 767,07	232,49
Participation des salariés	98 529,00	1,49			98 529,00	
691000 - Participation des salariés	98 529,00	1,49			98 529,00	
Impôts sur les bénéfices	27 457,00	0,42	-174 421,00	-2,58	201 878,00	-115,74
698900 - Intégration fiscale - produits	27 457,00	0,42	-174 421,00	-2,58	201 878,00	-115,74
RESULTAT DE L'EXERCICE	519 896,23	7,88	399 347,89	5,91	120 548,34	30,19