

Dossier comptable et fiscal annuel
Exercice du 01/10/2009 au 30/09/2010

SAS M C K

ZI St Eloi
29800 PLOUEDERN
APE : 6630Z
Siret : 42364815300017

 Sommaire

Bilan - Compte de Résultat - SIG	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Soldes Intermédiaires de Gestion	6
Annexes	7
Détails des comptes	20
Détail du bilan	21
Détail du compte de résultat	25
Etats de gestion	27
Dossier de Gestion	28
Liasse fiscale	29

Bilan - Compte de Résultat - SIG

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/2010	Net au 30/09/2009
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 959 580		1 959 580	1 542 898
Autres titres immobilisés	305		305	305
ACTIF IMMOBILISE	1 959 885		1 959 885	1 543 203
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	51 029		51 029	34 676
Personnel				9 500
Etat, Impôts sur les bénéfices				5 872
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	2 079		2 079	1 956
Autres créances	309 749		309 749	128 226
Divers				
Disponibilités	1 251		1 251	1 015
ACTIF CIRCULANT	364 107		364 107	181 245
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	2 323 992		2 323 992	1 724 447

Bilan

	Net au 30/09/2010	Net au 30/09/2009
PASSIF		
Capital social ou individuel	464 000	464 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	148 115	148 115
Réserve légale	762	762
Autres réserves	4 605	4 605
Report à nouveau	-140 326	-507 933
Résultat de l'exercice	529 781	367 607
CAPITAUX PROPRES	1 006 938	477 157
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	30 259	34 793
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	30 259	34 793
Emprunts obligataires convertibles	192 556	213 095
<i>Emprunts</i>	443 653	628 113
<i>Découverts et concours bancaires</i>	24 704	25 430
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	468 357	653 543
Emprunts et dettes financières diverses	76 143	83 106
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	319 536	214 345
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 169	10 152
<i>Personnel</i>	8 986	8 991
<i>Organismes sociaux</i>	52 602	24 767
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	147 547	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	11 806	4 180
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	1 091	317
Dettes fiscales et sociales	222 033	38 256
DETTES	1 286 795	1 212 498
TOTAL PASSIF	2 323 992	1 724 447

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						
Production vendue	256 000	100,00	256 000	100,00		
Autres produits			3 519	1,37	-3 519	-100,00
Total des produits d'exploitation	256 000	100,00	259 519	101,37	-3 519	-1,36
CHARGES						
CONSOMMATION M/SES						
Total des consommations M/SES						
Autres achats et charges externes	12 827	5,01	6 159	2,41	6 668	108,27
Impôts, taxes et vers. assim.	2 434	0,95	2 360	0,92	75	3,16
Salaires et Traitements	183 700	71,76	183 707	71,76	-7	
Charges sociales	87 346	34,12	86 152	33,65	1 194	1,39
Autres charges			1 675	0,65	-1 675	-100,00
Total des charges d'exploitation	286 306	111,84	280 051	109,40	6 255	2,23
RESULTAT D'EXPLOITATION	-30 307	-11,84	-20 533	-8,02	-9 774	47,60
Produits financiers	625 266	244,24	460 552	179,90	164 713	35,76
Charges financières	61 430	24,00	70 441	27,52	-9 012	-12,79
Résultat financier	563 836	220,25	390 111	152,39	173 725	44,53
RESULTAT COURANT	533 530	208,41	369 578	144,37	163 951	44,36
Produits exceptionnels	288	0,11	6 425	2,51	-6 137	-95,52
Charges exceptionnelles	14 908	5,82	6 822	2,66	8 086	118,54
Résultat exceptionnel	-14 620	-5,71	-396	-0,15	-14 223	NS
Impôts sur les bénéfices	-10 871	-4,25	1 575	0,62	-12 446	-790,22
RESULTAT DE L'EXERCICE	529 781	206,95	367 607	143,60	162 174	44,12

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. (%)
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	256 000	100,00	256 000	100,00		
MARGE DE PRODUCTION	256 000	100,00	256 000	100,00		
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	256 000	100,00	256 000	100,00		
MARGE BRUTE GLOBALE	256 000	100,00	256 000	100,00		
Autres achats et charges externes	12 827	5,01	6 159	2,41	6 668	108,27
VALEUR AJOUTEE	243 173	94,99	249 841	97,59	-6 668	-2,67
Impôts, taxes et verst assimilés	2 434	0,95	2 360	0,92	75	3,16
Charges de personnel	271 046	105,88	269 858	105,41	1 187	0,44
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATIO	-30 307	-11,84	-22 377	-8,74	-7 930	35,44
Reprises s/ charges et Transferts			3 519	1,37	-3 519	-100,00
Autres produits						-100,00
Autres charges			1 675	0,65	-1 675	-100,00
RESULTAT D'EXPLOITATION	-30 307	-11,84	-20 533	-8,02	-9 774	47,60
Produits financiers	625 266	244,24	460 552	179,90	164 713	35,76
Charges financières	61 430	24,00	70 441	27,52	-9 012	-12,79
RESULTAT COURANT AVANT IMP	533 530	208,41	369 578	144,37	163 951	44,36
Produits exceptionnels	288	0,11	6 425	2,51	-6 137	-95,52
Charges exceptionnelles	14 908	5,82	6 822	2,66	8 086	118,54
Résultat exceptionnel	-14 620	-5,71	-396	-0,15	-14 223	NS
Impôts sur les bénéfices	-10 871	-4,25	1 575	0,62	-12 446	-790,22
RESULTAT DE L'EXERCICE	529 781	206,95	367 607	143,60	162 174	44,12

Annexes

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS M C K

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2010, dont le total est de 2 323 992 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 529 781 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.

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

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.

Règles et méthodes comptables

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.

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 959 580			1 959 580
- Autres titres immobilisés	305			305
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 959 885			1 959 885
ACTIF IMMOBILISE	1 959 885			1 959 885

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

	Capitaux Propres	Quote-p. du capital détenu en pourcent.	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
- Filiales (plus 50% du capital détenu)			
SCI LA 29413 LANDERNEAU	-785	99	-6
SCI KERGRAL 29413 LANDERNEAU	-59 441	98	-69 455
SA Industrielle Du Ponant 29413 Landerneau Cedex	1 479 669	99	519 896
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
B. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS (non reprises ci-dessus)			
- Autres filiales françaises			
- Autres filiales étrangères			
- Autres participations françaises			
- Autres participations étrangères			

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles				
ACTIF IMMOBILISE				

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 362 857 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			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	51 029	51 029	
Autres	311 827	311 827	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	362 857	362 857	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux Propres**Composition du Capital Social**

Capital social d'un montant de 464 000,00 euros décomposé en 30 410 titres d'une valeur nominale de 15,26 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	30 410	15,26
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	30 410	15,26

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					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	34 793		4 534		30 259
Total	34 793		4 534		30 259
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières			4 534		
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 286 795 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	192 556	192 556		
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	24 704	24 704		
- à plus de 1 an à l'origine	443 653	247 227	196 426	
Emprunts et dettes financières divers	76 143	62 220	13 923	
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	8 169	8 169		
Dettes fiscales et sociales	222 033	222 033		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	319 536	319 536		
Produits constatés d'avance				
Total	1 286 795	1 076 446	210 349	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	205 643			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 755
Int.courus s/emp.oblig.convertibles	40 077
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	63 854
Interets Des Emprunts A Payer	36 589
Interets Decouvert	162
Charges sociales - charges à payer	1 901
Organismes Sociaux Payer	991
Etat - autres charges à payer	1 091
Total	147 420

 Notes sur le compte de résultat**Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

Montant compris dans les charges financières : 10 292 euros

Montant compris dans les produits financiers : 204 047 euros

 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				
Provisions pour risques	34 793			30 259
Provisions pour charges			4 534	
Provisions pour dépréciation	416 682		416 682	
Total	451 475		421 216	30 259
Exploitation				
Financières			421 216	
Exceptionnelles				


Tableau des filiales

	Capitaux Propres	Quote-p. du capital détenu en pourcent.	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
- Filiales (plus 50% du capital détenu)			
SCI LA 29413 LANDERNEAU	-785	99	-6
SCI KERGRAL 29413 LANDERNEAU	-59 441	98	-69 455
SA Industrielle Du Ponant 29413 Landerneau Cedex	1 479 669	99	519 896
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
B. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS (non reprises ci-dessus)			
- Autres filiales françaises			
- Autres filiales étrangères			
- Autres participations françaises			
- Autres participations étrangères			

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				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 959 579,67		1 959 579,67	1 542 897,67
261000 - Titres de participation	1 447 350,97		1 447 350,97	1 447 350,97
261001 - Titres Sci La	0,15		0,15	0,15
261002 - Titres Kergral	512 228,55		512 228,55	512 228,55
296100 - Dépréciations titres participat.				-416 682,00
Autres titres immobilisés	304,90		304,90	304,90
271000 - Titres immobilisés (droit propriét	304,90		304,90	304,90
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 959 884,57		1 959 884,57	1 543 202,57
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	51 029,32		51 029,32	34 676,13
411000 - Clients	51 029,32		51 029,32	34 676,13
Fournisseurs débiteurs				9 500,00
Personnel				9 500,00
425000 - Personnel - avances et acompte				9 500,00
Etat, Impôts sur les bénéfices				5 872,00
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices				5 872,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	2 078,65		2 078,65	1 956,01
445660 - TVA déductible s/aut.biens et sc	1 627,20		1 627,20	998,94
445860 - TVA sur factures non parvenues	451,45		451,45	957,07
Autres créances	309 748,63		309 748,63	128 225,62
451020 - Compte De Transfert Sci	136 380,21		136 380,21	122 685,13
451022 - Cpte De Transfert Sci La	173,42		173,42	


 Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/2010	Net au 30/09/2009
451030 - C/C Idp Integration Fiscale	158 418,00		158 418,00	
451700 - Int C/C Groupe Recevoir	5 277,00		5 277,00	5 540,49
467100 - Autres comptes débiteurs/crédit	9 500,00		9 500,00	
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 250,55		1 250,55	1 014,92
512002 - Cpte Plan Caisse Des Dépts Et	984,94		984,94	981,58
512123 - Bque Crm Cpte Rj	260,81		260,81	28,54
512125 - Banque Ca Cpte Rj	4,80		4,80	4,80
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	364 107,15		364 107,15	181 244,68
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	2 323 991,72		2 323 991,72	1 724 447,25

Détail du bilan

	Net au 30/09/2010	Net au 30/09/2009
PASSIF		
Capital social ou individuel	464 000,00	464 000,00
101000 - Capital	464 000,00	464 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	148 114,59	148 114,59
104000 - Prime D'Emission	148 114,59	148 114,59
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	762,25	762,25
106100 - Réserve légale	762,25	762,25
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 605,42	4 605,42
106842 - Reserve Apres Is 42 %	4 605,42	4 605,42
Report à nouveau	-140 325,58	-507 932,54
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-140 325,58	-507 932,54
Résultat de l'exercice	529 781,12	367 606,99
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 006 937,80	477 156,71
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	30 259,42	34 792,97
151800 - Prov Pour Risques Et Charges Fin	30 259,42	34 792,97
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	30 259,42	34 792,97
Emprunts obligataires convertibles	192 556,15	213 095,32
161750 - ch Emprunt Obligat Non Payées(K	152 479,51	177 877,51
168810 - Int.courus s/emp.oblig.convertibles	40 076,64	35 217,81
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	443 653,14	628 113,24
164600 - Moyen Terme - 1 An + 5 Ans	196 426,24	343 210,12
164700 - Emprunts ets de crédit à de 1-5 ans	146 783,88	173 281,29
168840 - Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	63 853,77	81 669,09
168845 - Interets Des Emprunts A Payer	36 589,25	29 952,74
<i>Découverts et concours bancaires</i>	24 704,14	25 430,05
512001 - Banque Bcme N Post Rj	24 541,66	24 807,69
518600 - Interets Decouvert	162,48	622,36
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	468 357,28	653 543,29
Emprunts et dettes financières diverses	76 142,85	83 106,31
168700 - Autres dettes	20 885,70	27 849,16
168710 - Dettes Rj En Attente	55 257,15	55 257,15
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	319 536,34	214 345,18
451010 - C/C Idp	309 244,34	197 402,75
451022 - Cpte De Transfert Sci La		1 326,58
451030 - C/C Idp Integration Fiscale		5 872,00

Détail du bilan

	Net au 30/09/2010	Net au 30/09/2009
451600 - Int C/C Groupe Payer	10 292,00	9 743,85
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 169,38	10 151,65
401000 - Fournisseurs	5 414,60	4 311,58
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	2 754,78	5 840,07
<i>Personnel</i>	8 986,17	8 991,46
421009 - Remunerations Dues 09	8 986,17	8 991,46
<i>Organismes sociaux</i>	52 602,36	24 767,36
431000 - Sécurité sociale	28 445,44	13 261,00
437251 - Retraites Unies	11 760,10	5 720,91
437300 - ASSEDIC	5 965,85	2 411,14
437601 - Axa Prev Cadres	3 538,97	1 497,31
438600 - Charges sociales - charges à payer	1 901,00	1 877,00
438670 - Organismes Sociaux Payer	991,00	
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	147 547,00	
444100 - Etat IS	147 547,00	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	11 805,97	4 180,00
445500 - Tva A Payer	11 805,00	4 180,00
445700 - Tva Collectee S/Ventes	0,97	
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	1 091,00	317,00
448600 - Etat - autres charges à payer	1 091,00	
448651 - Taxe Professionnelle		317,00
Dettes fiscales et sociales	222 032,50	38 255,82
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 286 794,50	1 212 497,57
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	2 323 991,72	1 724 447,25

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						
Production vendue	255 999,96	100,00	255 999,96	100,00		
706000 - Prestations de services	255 999,96	100,00	255 999,96	100,00		
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits			3 518,66	1,37	-3 518,66	-100,00
758000 - Produits divers gestion courante			0,02		-0,02	-100,00
781500 - Repris.s/provis.risques & charge			1 575,00	0,62	-1 575,00	-100,00
781740 - Repris.s/prov.dépréc. créances			1 943,64	0,76	-1 943,64	-100,00
Total des produits d'exploitation	255 999,96	100,00	259 518,62	101,37	-3 518,66	-1,36
CHARGES						
CONSOMMATION M/SES						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Total des consommations M/SES						
Sous-traitance et matériels						
Autres achats et charges externes	12 826,50	5,01	6 158,68	2,41	6 667,82	108,27
611000 - Sous-traitance générale	1 000,00	0,39	1 000,00	0,39		
616100 - Assurances multirisques			-172,00	-0,07	172,00	-100,00
622600 - Honoraires	10 205,33	3,99	4 455,00	1,74	5 750,33	129,08
622700 - Frais d'actes et contentieux	1 146,58	0,45	42,81	0,02	1 103,77	2 578,30
627000 - Services Bancaires	474,59	0,19	832,87	0,33	-358,28	-43,02
Impôts, taxes et vers. assim.	2 434,34	0,95	2 359,70	0,92	74,64	3,16
633300 - Formation continue (organisme)	1 041,34	0,41	669,70	0,26	371,64	55,49
633500 - Taxe d'apprentissage (verst libér)	1 287,00	0,50	1 274,00	0,50	13,00	1,02
635110 - Taxe professionnelle	106,00	0,04	416,00	0,16	-310,00	-74,52
Salaires et Traitements	183 699,96	71,76	183 706,56	71,76	-6,60	
641100 - Salaires appointements	189 375,89	73,97	187 335,96	73,18	2 039,93	1,09
641500 - Supplément familial	-5 675,93	-2,22	-3 629,40	-1,42	-2 046,53	56,39
Charges sociales	87 345,69	34,12	86 151,87	33,65	1 193,82	1,39
645000 - Charges Sociales	87 345,69	34,12	86 151,87	33,65	1 193,82	1,39
Amortissements et provisions						
Autres charges			1 674,55	0,65	-1 674,55	-100,00
654100 - Pertes sur créances de l'exercic			1 674,36	0,65	-1 674,36	-100,00
658000 - Charges diverses gestion coura			0,19		-0,19	-100,00
Total des charges d'exploitation	286 306,49	111,84	280 051,36	109,40	6 255,13	2,23

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. (%)
RESULTAT D'EXPLOITATION	-30 306,53	-11,84	-20 532,74	-8,02	-9 773,79	47,60
Produits financiers	625 265,91	244,24	460 552,46	179,90	164 713,45	35,76
761000 - Produits de participations	198 770,00	77,64	310 771,00	121,39	-112 001,00	-36,04
761500 - Interets Des C/C	5 277,00	2,06	5 540,49	2,16	-263,49	-4,76
768000 - Autres produits financiers	3,36		14,94	0,01	-11,58	-77,51
786500 - Repris.s/prov.risques financiers	4 533,55	1,77	13 044,03	5,10	-8 510,48	-65,24
786620 - Repris.s/prov.dépréc.immob. fin	416 682,00	162,77	131 182,00	51,24	285 500,00	217,64
Charges financières	61 429,65	24,00	70 441,26	27,52	-9 011,61	-12,79
661100 - Intérêts des emprunts et dettes	45 480,64	17,77	45 869,79	17,92	-389,15	-0,85
661500 - Intérêts comptes courants dépôt	10 292,00	4,02	9 743,85	3,81	548,15	5,63
661600 - Intérêts bancaires	1 123,46	0,44	1 783,59	0,70	-660,13	-37,01
668000 - Autres charges financières	4 533,55	1,77	13 044,03	5,10	-8 510,48	-65,24
Résultat financier	563 836,26	220,25	390 111,20	152,39	173 725,06	44,53
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	533 529,73	208,41	369 578,46	144,37	163 951,27	44,36
Produits exceptionnels	287,90	0,11	6 425,04	2,51	-6 137,14	-95,52
771800 - Autres produits except. de gesti			6 425,00	2,51	-6 425,00	-100,00
772760 - Prod Financiers S/Ex Antérieurs	287,86	0,11			287,86	
776800 - Ecart Arrondis De Conversion	0,04		0,04			
Charges exceptionnelles	14 907,51	5,82	6 821,51	2,66	8 086,00	118,54
671200 - Pénalités et amendes	8 612,75	3,36			8 612,75	
671800 - Autres charges except. de gesti			6 821,51	2,66	-6 821,51	-100,00
672660 - Charges S/Ex Antér : Produits Fi	6 294,74	2,46			6 294,74	
676800 - Ecart Arrondis De Conversion	0,02				0,02	
Résultat exceptionnel	-14 619,61	-5,71	-396,47	-0,15	-14 223,14	NS
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	-10 871,00	-4,25	1 575,00	0,62	-12 446,00	-790,22
695000 - Impôts sur les bénéfices	173 421,00	67,74			173 421,00	
697000 - Impôt forfaitaire annuelle			1 575,00	0,62	-1 575,00	-100,00
698900 - Intégration fiscale - produits	-184 292,00	-71,99			-184 292,00	
RESULTAT DE L'EXERCICE	529 781,12	206,95	367 606,99	143,60	162 174,13	44,12