

SARL ALTERNATIV D.G.D.I

97 RUE DES FRERES LUMIERES

Z.I LES CHANOUX

93330 NEUILLY SUR MARNE

SITUATION du 01/01/2011 au 30/06/2011

Pages

COMPTES ANNUELS

- Bilan actif-passif	1	et	2
- Compte de résultat	3	et	4
- Détail bilan	5	à	8
- Détail compte de résultat	9	à	12

DOSSIER DE GESTION

- Soldes intermédiaires de gestion	13
- Equilibre financier	14
- Ratios de gestion	15
- Ratios de rentabilité et de structure	16

SARL ALTERNATIV D.G.D.I

97 RUE DES FRERES LUMIERES

Z.I LES CHANOUX

93330 NEUILLY SUR MARNE

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2011 6			Exercice N-1 31/12/2010 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (1)				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, Brevets et droits similaires	2 691	2 691		161
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques Matériel et outillage	2 505	1 824	681	1 096
	Autres immobilisations corporelles	58 828	22 061	36 768	35 693
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	1 700		1 700	600
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	190		190	
	Prêts	1 200		1 200	
	Autres immobilisations financières	4 280		4 280	55 940
	TOTAL II	71 395	26 576	44 819	93 490
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	105 586		105 586	96 840
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CRÉANCES (3)				
	Clients et Comptes rattachés	287 383	5 624	281 758	356 347
	Autres créances	12 731		12 731	14 082
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	13 298		13 298	10 285
	Disponibilités	93 268		93 268	19 458
	Charges constatées d'avance (3)	4 565		4 565	5 111
	TOTAL III	516 830	5 624	511 206	502 122
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	588 225	32 200	556 025	595 612

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2011 6	Exercice N-1 31/12/2010 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 262 500)	262 500	262 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	7 500	7 500
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 000	3 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	15 903	3 075
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	-41 360	12 827
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL I	247 543	288 903
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL II		
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL III		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	12 735	14 555
	Concours bancaires courants	1 035	22 787
	Emprunts et dettes financières diverses	432	432
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	161 166	175 929
	Dettes fiscales et sociales	99 008	86 188
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	34 107	6 819
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		
	TOTAL IV	308 483	306 709
	Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		556 025	595 612
		308 483	306 709

(1) Dont à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2011 6			Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises	751 496	2 730	754 226	1 411 492	-657 266	-46.57
Production vendue de Biens						
Production vendue de Services	123 884	114	123 998	265 514	-141 516	-53.30
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	875 380	2 845	878 224	1 677 006	-798 782	-47.63
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			93	1 983	-1 890	-95.32
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 778	11 727	-8 949	-76.31
Autres produits			1 708	54	1 653	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			882 803	1 690 770	-807 967	-47.79
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises			618 569	1 137 882	-519 312	-45.64
Variation de stock (marchandises)			-7 257	-34 637	27 379	79.05
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			118 287	228 129	-109 842	-48.15
Impôts, taxes et versements assimilés			4 804	5 347	-544	-10.16
Salaires et traitements			123 764	227 877	-104 112	-45.69
Charges sociales			59 261	98 669	-39 408	-39.94
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 690	9 808	-4 118	-41.99
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				6 144	-6 144	-100.00
Dotations aux provisions						
Autres charges			186	23	163	714.94
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			923 303	1 679 242	-755 939	-45.02
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-40 500	11 529	-52 029	-451.30
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2011	6	31/12/2010	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V						
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 240		1 726		-486	-28.14
Différences négatives de change			2		-2	-100.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	1 240		1 727		-487	-28.21
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-1 240		-1 727		487	28.21
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-41 740		9 801		-51 541	-525.86
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-375		4 419		-4 794	-108.48
Produits exceptionnels sur opérations en capital			27 597		-27 597	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
TOTAL VII	-375		32 016		-32 391	-101.17
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-1 165		10 588		-11 752	-111.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	410		18 402		-17 992	-97.77
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
TOTAL VIII	-755		28 990		-29 745	-102.60
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	380		3 026		-2 646	-87.45
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	882 428		1 722 786		-840 358	-48.78
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	923 788		1 709 959		-786 171	-45.98
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-41 360		12 827		-54 187	-422.44
	2 612		6 845			

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2011 6	Exercice N-1 31/12/2010 12
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES			160.58
20500000	CONCESSIONS-BREVETS-LICENCES	2 691.00	2 691.00
28050000	AMORT CONCESSIONS-BREVETS-LICE	-2 691.00	-2 530.42
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		680.93	1 095.93
21540000	MATERIEL ET OUTILLAGE	2 505.00	2 505.00
28154000	AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	-1 824.07	-1 409.07
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		36 767.85	35 693.33
21810000	AGENCEMENTS/INSTALLATIONS	5 202.14	5 202.14
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	21 500.00	17 000.00
21830000	MATERIEL BUREAU ET INFO.	29 833.35	28 144.35
21840000	MOBILIER DE BUREAU	2 293.00	2 293.00
28181000	AMORT AGEN/INSTALLATIONS	-4 093.96	-3 576.96
28182000	AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	-3 911.89	-1 718.89
28183000	AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-11 761.79	-9 409.79
28184000	AMORT MOBILIER DE BUREAU	-2 293.00	-2 240.52
AUTRES PARTICIPATIONS		1 700.00	600.00
26100000	TITRES DE PARTICIPATION		600.00
26112000	ACTIONS AMPLUS TECHNOLOGIES	1 700.00	
AUTRES TITRES IMMOBILISES		190.00	
27181100	TITRES R-EVOLUTION	100.00	
27181200	TITRES AGPRO	90.00	
PRETS		1 200.00	
27431000	PRET SYRAS JULIE	1 200.00	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		4 280.38	55 940.38
27550000	DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	4 280.38	55 940.38
TOTAL II		44 819.16	93 490.22
MARCHANDISES		105 586.00	96 839.76
37100000	STOCKS DE MARCHANDISES	105 586.00	98 328.54
39700000	PROV DEPR.STOCKS DE MARCHANDIS		-1 488.78
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		281 758.46	356 346.58
41100000	CLIENTS	248 034.55	322 622.67
41600000	CLIENTS DOUTEUX LITIGIEUX	6 726.70	6 726.70
41810000	CLIENTS FACT A ETABLIR	32 621.54	32 621.54
49100000	PROV POUR CLIENTS DOUTEUX	-5 624.33	-5 624.33
AUTRES CREANCES		12 730.71	14 081.78
40100000	FOURNISSEURS	4 804.96	1 029.20
43718000	AVIVA-UFF RETRAITE GROUPE	597.19	
43731000	AXA SANTE	1 142.59	
43870000	PRODUITS A RECEVOIR		584.26
44566000	TVA DEDUCTIBLE	1.27	6 761.56
44571000	TVA COLLECTEE 19.6%		489.61
44586000	TVA S/FACT NON PARVENUES	1 357.30	4 667.15
45520000	C/C PERAL	550.00	550.00
46700000	DEBITEURS DIVERS	263.59	
46730000	NOTE DE FRAIS	4 013.81	

DETAIL BILAN ACTIF

[illegible]

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/06/2011 6	Exercice N-1 31/12/2010 12
CAPITAL	262 500.00	262 500.00
10130000 CAP.SOUSCR. APPELE VERSE	262 500.00	262 500.00
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	7 500.00	7 500.00
10410000 PRIME D'EMISSION	7 500.00	7 500.00
RESERVE LEGALE	3 000.00	3 000.00
10611000 RESERVE LEGALE PROPR.DITE	3 000.00	3 000.00
REPORT A NOUVEAU	15 902.69	3 075.48
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	15 902.69	3 075.48
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	-41 360.16	12 827.21
TOTAL I	247 542.53	288 902.69
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	12 734.63	14 555.24
16410000 HONDA FINANCE	12 734.63	14 555.24
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	1 034.53	22 787.13
51221000 CIC		21 778.61
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	1 034.53	1 008.52
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	431.80	431.80
45510000 C/C SCHLAFMUNTER	431.80	431.80
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	161 165.78	175 928.66
40100000 FOURNISSEURS	153 660.88	148 746.32
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	7 504.90	27 182.34
DETTES FISCALES ET SOCIALES	99 008.49	86 188.00
42103010 CHABILLANT XAVIER	2 478.84	
42104010 DESHAMPS FABIEN	3 493.86	
42116010 PERAL JOSE	1 248.71	
42116020 PETRIAUX BRUNO	2 517.59	
42119010 SCHLAFMUNTER PHILIPPE	3 073.11	
42119020 SYRAS JULIE	1 359.19	
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	18 727.00	14 530.50
43110000 URSSAF	26 450.08	25 538.00
43710000 REUNICA	7 987.99	7 932.00
43718000 AVIVA-UFF RETRAITE GROUPE		1 488.75
43720000 ASSEDIC		3 156.00
43730000 AXA PREVOYANCE	766.12	3 418.87
43735000 MGS MUTUELLE	3 332.00	
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	8 428.00	6 704.73
44520000 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE		0.32
44550000 TVA A DECAISSER	14 549.00	12 340.00
44571000 TVA COLLECTEE 19.6%	408.67	
44587000 TVA S/FACT A ETABLIR	745.93	5 030.57
44860000 CHARGE A PAYER	3 442.40	6 048.26
AUTRES DETTES	34 107.38	6 818.50
41100000 CLIENTS	6 037.56	1 776.08
41811000 CLIENTS FACTURE A ETABLIR	28 069.82	
41981000 CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR		1 414.65

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/06/2011 6	Exercice N-1 31/12/2010 12
46730000 NOTE DE FRAIS		3 627.77
TOTAL IV	308 482.61	306 709.33
TOTAL GENERAL	556 025.14	595 612.02

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2011 6	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	754 226.39	1 411 492.03	-657 265.64	-46.57
70710000 VENTE DE MATERIEL NEUF	304 492.56	636 225.34	-331 732.78	-52.14
70712000 VENTE MATERIEL NEUF EXPORT		5 670.35	-5 670.35	NS
70730000 VENTE DE CONSOMMABLES	447 003.35	766 562.68	-319 559.33	-41.69
70732000 VENTES CONSOMMABLES EXPORT	2 730.48	3 033.66	-303.18	-9.99
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	123 997.79	265 513.98	-141 516.19	-53.30
70600000 RECETTE FORMATIONS	19 491.00	54 905.06	-35 414.06	-64.50
70610000 PRESTATIONS 19.6%	61 779.66	175 415.45	-113 635.79	-64.78
70615000 PRESTA.SERVICE EXPORT		508.00	-508.00	NS
70802000 PRODUITS ET ACCESSOIRES EXPORT		420.70	-420.70	NS
70810000 RECETTES COMMISSIONS	21 069.27	22 709.81	-1 640.54	-7.22
70812000 RECETTE COMMISSION EXPORT	114.15		114.15	
70830000 LOCATIONS	12 158.68	2 242.90	9 915.78	442.10
70831000 FRAIS SALON EXPOSITION	5 557.81		5 557.81	
70850000 PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES	3 827.22	9 312.06	-5 484.84	-58.90
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	878 224.18	1 677 006.01	-798 781.83	-47.63
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	92.85	1 982.73	-1 889.88	-95.32
74110000 SUBVENTION POLE EMPLOI	92.85	1 982.73	-1 889.88	-95.32
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	2 778.16	11 727.19	-8 949.03	-76.31
78150000 REPR/PROV.RISQ.CHARG.EXPL		575.26	-575.26	NS
78173000 REPRISE PROV /DEPREC STOCKS	1 488.78		1 488.78	
78174000 REPRISES DEPR. CREANCES		3 555.71	-3 555.71	NS
79100000 AVANTAGE EN NATURE	897.96	7 596.22	-6 698.26	-88.18
79110000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	391.42		391.42	
AUTRES PRODUITS	1 707.66	54.19	1 653.47	NS
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	1 707.66	54.19	1 653.47	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	882 802.85	1 690 770.12	-807 967.27	-47.79
ACHATS DE MARCHANDISES	618 569.17	1 137 881.64	-519 312.47	-45.64
60700000 ACHATS MATERIEL NEUF	150 740.44	445 443.63	-294 703.19	-66.16
60711000 ACHATS MAT OCCASION	139.81	258.13	-118.32	-45.84
60719200 ACHATS MATARIEL INTRA COM	68 050.25	15 899.00	52 151.25	328.02
60729200 ACHATS LOGICIELS INTRA COM		9 047.04	-9 047.04	NS
60730000 ACHATS CONSOMMABLES	270 741.23	454 663.95	-183 922.72	-40.45
60733000 ACHATS CONSOMMABLES INTRA COM	128 897.44	211 022.89	-82 125.45	-38.92
60733200 ACHAT CONSOMMABLES EXPORT		1 547.00	-1 547.00	NS
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	-7 257.46	-34 636.81	27 379.35	79.05
60371000 VAR.STOCKS MARCHANDISES	-7 257.46	-34 636.81	27 379.35	79.05
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	118 286.75	228 129.21	-109 842.46	-48.15
60410000 ACHATS ETUDES/PREST SERVICES	19 566.36	50 533.70	-30 967.34	-61.28
60420000 PRESTATIONS INTRA COM	560.00		560.00	
60602000 CARBURANT	674.85	160.47	514.38	320.55
60612000 EDF GDF	1 361.76	2 240.05	-878.29	-39.21
60630000 FOURN ENTRETIEN/EQUIPEMEN	760.32	2 307.67	-1 547.35	-67.05
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	460.74	2 158.38	-1 697.64	-78.65
61220000 HONDA FINANCE-SOFINCO	897.84	6 845.25	-5 947.41	-86.88
61221000 BNP LEASE MICRO INF	1 714.20		1 714.20	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		30/06/2011 6	31/12/2010 12	Euros	%
61320000	LOCAT IMMOBILIERES	8 560.76	20 489.94	-11 929.18	-58.22
61330000	LOCATIONS AUTOS	106.23		106.23	
61340000	LOCATION PITNEY MACHINE AFFRAN	34.59		34.59	
61350000	LOA		256.44	-256.44	NS
61351000	LIXBAIL IMPRIMANTE NEOLT	5 510.00		5 510.00	
61400000	CHARGES LOCATIVES	720.00		720.00	
61530000	ENTR REP AUTOS	358.77		358.77	
61560000	MAINTENANCE	490.80	4 730.41	-4 239.61	-89.62
61610000	ASSURANCES MULTIRISQUES	261.43	3 263.84	-3 002.41	-91.99
61631000	ASSURANCE MOTO	1 023.76		1 023.76	
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	210.00		210.00	
61851000	FRAIS DE FORMATION	2 000.00		2 000.00	
62220000	COMMISSIONS/VENTES	4 282.50	2 376.94	1 905.56	80.17
62221000	HONORAIRE ASF /EMPRUNT CLIENT	145.03		145.03	
62260000	HONORAIRES HBL CONSEIL		35 908.72	-35 908.72	NS
62261000	HONORAIRES COMPTABLE	8 500.00		8 500.00	
62263000	HONORAIRES CAC	1 500.00		1 500.00	
62270000	FRAIS D'ACTES/CONTENTIEUX		58.97	-58.97	NS
62310000	PUBLICITE	394.00	889.10	-495.10	-55.69
62330000	FOIRES ET EXPOSITIONS	16 376.13	80.81	16 295.32	NS
62333000	FOIRES ET EXPOSITION UE		3 095.25	-3 095.25	NS
62340000	CADEAUX CLIENTELE	160.95	2 548.33	-2 387.38	-93.68
62410000	TRANSPORTS/ACHATS	8 047.49	9 291.07	-1 243.58	-13.38
62410100	TRANSPORTS/ACHATS INTRA COM		5 619.37	-5 619.37	NS
62410200	TRANSPORTS /ACHATS EXPORT		30.00	-30.00	NS
62420000	TRANSPORTS/SALON	2 130.00	11 246.55	-9 116.55	-81.06
62510000	VOYAGES/DEPLACEMENTS	2 563.09	37 531.93	-34 968.84	-93.17
62512000	FRAIS KILOMETRIQUES	13 862.52		13 862.52	
62560000	MISSIONS/RECEPTIONS	5 729.60	11 589.11	-5 859.51	-50.56
62610000	FRAIS DE POSTE	1 296.45	2 331.69	-1 035.24	-44.40
62611000	TELEPHONE	3 187.61	7 001.14	-3 813.53	-54.47
62620000	FRAIS DE DOMAINE	67.80		67.80	
62630000	COTISATION ABONLIGNE	210.00		210.00	
62710000	FRAIS UFF	69.06		69.06	
62720000	FRAIS DAILLY	1 483.36	77.18	1 406.18	NS
62750000	SERVICES BANCAIRES	2 542.75	5 233.90	-2 691.15	-51.42
62810000	COTIS. PROFESSIONNELLES	466.00	233.00	233.00	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		4 803.50	5 347.00	-543.50	-10.16
63330000	FORMATION PROFESSIONNELLE	650.00	1 185.00	-535.00	-45.15
63350000	TAXE APPRENTISSAGE	768.00	1 466.00	-698.00	-47.61
63511000	TAXE PROFESSIONNELLE	292.00		292.00	
63540000	DROITS D'ENREGISTREMENTS	1 168.50		1 168.50	
63710000	ORGANIC C3S	1 925.00	2 696.00	-771.00	-28.60
SALAIRES ET TRAITEMENTS		123 764.21	227 876.54	-104 112.33	-45.69
64100000	REMUNERATIONS PERSONNEL	119 567.71	215 556.50	-95 988.79	-44.53
64120000	CONGES PAYES	4 196.50	1 981.50	2 215.00	111.78
64130000	INDEMNITES PANIER		3 107.50	-3 107.50	NS
64150000	MAINTIEN IJSS		7 231.04	-7 231.04	NS
CHARGES SOCIALES		59 260.70	98 669.13	-39 408.43	-39.94
64510000	URSSAF	37 632.94	95 766.50	-58 133.56	-60.70
64525000	AXA PREVOYANCE	654.90		654.90	
64530000	REUNICA	9 992.89		9 992.89	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2011 6	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
64550000 MGS MUTUELLE	6 545.00		6 545.00	
64586000 CHARGES SOC.S/CONGES PAYE	1 723.27	2 337.73	-614.46	-26.28
64640000 MADELIN	1 727.00		1 727.00	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	984.70	564.90	419.80	74.31
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	5 690.06	9 807.97	-4 117.91	-41.99
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE	160.58	309.42	-148.84	-48.10
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	5 529.48	9 498.55	-3 969.07	-41.79
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		6 144.08	-6 144.08	-100.00
68173000 DOT.PROV.DEPR.ACTIFS.CIRC		1 488.78	-1 488.78	NS
68174000 DOT.PROV DEPREC		4 655.30	-4 655.30	NS
AUTRES CHARGES	185.97	22.82	163.15	714.94
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	185.97	22.82	163.15	714.94
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	923 302.90	1 679 241.58	-755 938.68	-45.02
RESULTAT D'EXPLOITATION	-40 500.05	11 528.54	-52 028.59	-451.30
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	1 239.97	1 725.63	-485.66	-28.14
66100000 CHARGES D'INTERETS		832.09	-832.09	NS
66110000 INTERETS HONDA FINANCE SOFINCO	479.61		479.61	
66150000 INTERETS DAILLY	589.59		589.59	
66500000 ESCOMPTE ACCORDES	170.77	893.54	-722.77	-80.89
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		1.64	-1.64	-100.00
66600000 PERTES DE CHANGE		1.64	-1.64	NS
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	1 239.97	1 727.27	-487.30	-28.21
RESULTAT FINANCIER	-1 239.97	-1 727.27	487.30	28.21
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-41 740.02	9 801.27	-51 541.29	-525.86
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	-374.91	4 419.25	-4 794.16	-108.48
77180000 PRODUITS EXCEPT/OPER GEST	-374.91	4 419.25	-4 794.16	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		27 596.50	-27 596.50	-100.00
77520000 PRODUITS CES.IMMO.CORPOREL		27 596.50	-27 596.50	NS
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	-374.91	32 015.75	-32 390.66	-101.17
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	-1 164.77	10 587.65	-11 752.42	-111.00
67121000 CHARGES EXCEPT/OPER GEST		535.00	-535.00	NS
67180000 CHARGES EXCEPTION. (GEST)	-1 164.77	10 052.65	-11 217.42	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	410.00	18 402.16	-17 992.16	-97.77
67520000 VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CED		18 402.16	-18 402.16	NS
67560000 VAL.NETTE IMMO.FINANCIERES	410.00		410.00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	-754.77	28 989.81	-29 744.58	-102.60

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2011 6	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	379.86	3 025.94	-2 646.08	-87.45
TOTAL DES PRODUITS	882 427.94	1 722 785.87	-840 357.93	-48.78
TOTAL DES CHARGES	923 788.10	1 709 958.66	-786 170.56	-45.98
BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)	-41 360.16	12 827.21	-54 187.37	-422.44

SARL ALTERNATIV D.G.D.I

97 RUE DES FRERES LUMIERES

Z.I LES CHANOUX

93330 NEUILLY SUR MARNE

DOSSIER DE GESTION

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 30/06/2011 6		% CA	Exercice N-1 31/12/2010 12		% CA	Ecart N / N-1	
							Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	878 224	100.00		1 677 006	100.00		-798 782	-47.63
+ Ventes de marchandises	754 226	100.00		1 411 492	100.00		-657 266	-46.57
- Coût d'achat des marchandises vendues	611 312	81.05		1 103 245	78.16		-491 933	-44.59
MARGE COMMERCIALE	142 915	18.95		308 247	21.84		-165 333	-53.64
+ Production vendue	123 998	100.00		265 514	100.00		-141 516	-53.30
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	123 998	100.00		265 514	100.00		-141 516	-53.30
- Matières premières, approvisionnements consommés								
- Sous traitance directe	20 126	16.23		50 534	19.03		-30 407	-60.17
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	103 871	83.77		214 980	80.97		-111 109	-51.68
MARGE BRUTE GLOBALE	246 786	28.10		523 227	31.20		-276 441	-52.83
- Autres achats + charges externes	98 160	11.18		177 596	10.59		-79 435	-44.73
VALEUR AJOUTEE	148 626	16.92		345 632	20.61		-197 006	-57.00
+ Subventions d'exploitation	93	0.01		1 983	0.12		-1 890	-95.32
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 804	0.55		5 347	0.32		-544	-10.16
- Salaires du personnel	123 764	14.09		227 877	13.59		-104 112	-45.69
- Charges sociales du personnel	57 534	6.55		98 669	5.88		-41 135	-41.69
- Charges de l'exploitant	1 727	0.20					1 727	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-39 110	-4.45		15 722	0.94		-54 832	-348.76
+ Autres produits de gestion courante	1 708	0.19		54			1 653	NS
- Autres charges de gestion courante	186	0.02		23			163	714.94
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	2 778	0.32		11 727	0.70		-8 949	-76.31
- Dotations aux amortissements	5 690	0.65		9 808	0.58		-4 118	-41.99
- Dotations aux provisions				6 144	0.37		-6 144	-100.00
RESULTAT D'EXPLOITATION	-40 500	-4.61		11 529	0.69		-52 029	-451.30
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers								
- Charges financières	1 240	0.14		1 727	0.10		-487	-28.21
RESULTAT COURANT	-41 740	-4.75		9 801	0.58		-51 541	-525.86
+ Produits exceptionnels	-375	-0.04		32 016	1.91		-32 391	-101.17
- Charges exceptionnelles	-755	-0.09		28 990	1.73		-29 745	-102.60
RESULTAT EXCEPTIONNEL	380	0.04		3 026	0.18		-2 646	-87.45
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
RESULTAT NET	-41 360	-4.71		12 827	0.76		-54 187	-422.44

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N			Exercice N-1			Ecart N / N-1	
	30/06/2011	6	Nbj CA	31/12/2010	12	Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT								
Capital et réserves	288 903	59.21		276 075	59.26		12 827	4.65
Résultat de l'exercice	-41 360	-8.48		12 827	2.75		-54 187	-422.44
Provisions réglementées et subventions								
CAPITAUX PROPRES	247 543	50.74		288 903	62.02		-41 360	-14.32
Provisions pour risques et charges								
Emprunts et dettes assimilées	12 735	2.61		14 555	3.12		-1 821	-12.51
Groupes et associés	432	0.09		432	0.09			
CAPITAUX PERMANENTS	260 709	53.43		303 890	65.24		-43 181	-14.21
Actif net immobilisé	44 819	9.19		93 490	20.07		-48 671	-52.06
Charges à répartir sur plusieurs exercices								
FONDS DE ROULEMENT	215 890	44.25		210 400	45.17		5 490	2.61
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT								
Stocks et en cours	105 586	21.64		96 840	20.79		8 746	9.03
Créances clients et comptes rattachés	281 758	57.75		356 347	76.50		-74 588	-20.93
Autres créances	12 731	2.61		14 082	3.02		-1 351	-9.59
Comptes de régularisation	4 565	0.94		5 111	1.10		-546	-10.69
ACTIF CIRCULANT	404 640	82.93		472 379	101.40		-67 739	-14.34
Fournisseurs et comptes rattachés	161 166	33.03		175 929	37.77		-14 763	-8.39
Autres dettes	133 116	27.28		93 007	19.97		40 109	43.13
Comptes de régularisation								
DETTES D'EXPLOITATION	294 282	60.32		268 935	57.73		25 346	9.42
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	110 359	22.62		203 444	43.67		-93 086	-45.75
Disponibilités	106 566	21.84		29 742	6.38		76 823	258.30
Concours bancaires courants	-1 035	-0.21		-22 787	-4.89		21 753	95.46
TRESORERIE NETTE	105 531	21.63		6 955	1.49		98 576	NS

RATIOS DE GESTION

	30/06/2011	6mois	31/12/2010	12 mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
DELAI DE CREDIT CLIENTS				
Clients + Effets escomptés non échus x nbre jours de l'exercice	287 383	58.90	361 971	77.70
Chiffre d'affaires TTC	878 224		1 677 006	
Ce ratio mesure le délai moyen de recouvrement des créances clients et doit être comparé aux conditions de vente pratiquées dans l'entreprise et aux usages professionnels.				
DELAI DE CREDIT FOURNISSEURS				
Fournisseurs x nbre jours de l'exercice	161 166	39.37	175 929	46.36
Achats et charges externes TTC	736 856		1 366 011	
Ce ratio détermine le délai moyen de règlement des fournisseurs et doit être comparé aux conditions d'achat obtenues par l'entreprise et aux usages professionnels.				
DELAI ROTATION STOCKS APPROVISIONNEMENT MARCHANDISES				
Stock approvisionnement + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice	105 586	31.09	98 329	32.09
Achats HT	611 312		1 103 245	
Ce ratio exprime la durée d'écoulement des stocks de matières, approvisionnements et marchandises, qui peut être modifiée par des décisions de gestion.				
DELAI DE ROTATION DES STOCKS DE PRODUITS FINIS				
Stock en cours + Stock de produits finis x nbre jours de l'exercice				
Production HT	123 998		265 514	
Ce ratio exprime la durée d'écoulement des produits en cours et des produits finis, qui peut être modifiée par des décisions de gestion.				
POIDS DES BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT				
Besoins en fonds de roulement	110 359	12.57	203 444	12.13
Chiffre d'affaires HT	878 224		1 677 006	
Ce ratio fournit un calcul synthétique du poids des besoins cycliques supportés par l'entreprise et doit être complété de l'examen des délais de rotation des composantes du BFR.				
TAUX DE FONDS DE ROULEMENT				
Fonds de roulement	215 890	195.63	210 400	103.42
Besoin en fonds de roulement	110 359		203 444	
Ce ratio mesure la part des besoins en fonds de roulement financée par l'entreprise grâce à l'excédent de ses ressources stables sur ses emplois fixes.				

RATIOS DE RENTABILITE ET DE STRUCTURE

	30/06/2011	6 mois	31/12/2010	12 mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
RENTABILITE FINANCIERE				
Résultat net	-41 360	-14.32	12 827	4.65
Capitaux propres (avant résultat de l'exercice)	288 903		276 075	
<i>Ce ratio mesure la rentabilité des capitaux investis par les propriétaires ou actionnaires de l'entreprise et peut être comparé avec d'autres placements, compte tenu des risques correspondants.</i>				
RENTABILITE ECONOMIQUE BRUTE				
Excédent brut d'exploitation	-39 110	-25.20	15 722	5.29
Immobilisations nettes + BFR	155 178		296 934	
<i>Ce ratio détermine l'aptitude de l'entreprise à utiliser au mieux les moyens économiques nécessaires en immobilisations et besoins en fonds de roulement.</i>				
POIDS DES FRAIS FINANCIERS				
Frais financiers nets	1 240	-3.17	1 727	10.99
Excédent brut d'exploitation	-39 110		15 722	
<i>Ce ratio mesure la part de profit global que l'entreprise doit consacrer à la rémunération des capitaux empruntés. Il constitue souvent un indicateur significatif et précoce des difficultés.</i>				
COUVERTURE DES CAPITAUX INVESTIS				
Ressources stables	260 709	168.01	303 890	102.34
Immobilisations nettes + BFR	155 178		296 934	
<i>Ce ratio explique la manière dont l'entreprise finance par des ressources stables (capitaux propres et emprunts) des emplois fixes (immobilisations et besoins en fonds de roulement). Ce ratio doit se rapprocher de 100 %.</i>				
TAUX D'ENDETTEMENT				
Endettement global + c/c associés	14 201	5.74	37 774	13.08
Capitaux propres	247 543		288 903	
<i>Ce ratio exprime le degré de dépendance de l'entreprise à l'égard des tiers prêteurs, qui conjugué au coût des capitaux empruntés a une influence directe sur la rentabilité financière à travers l'effet de levier.</i>				
CAPACITE DE REMBOURSEMENT				
Capacité d'autofinancement	-35 260	-256.08	12 866	34.45
Endettement financier global	13 769		37 342	
<i>Ce ratio détermine les possibilités théoriques de remboursement des dettes financières grace à la capacité d'autofinancement de l'entreprise.</i>				