

COMPTES ANNUELS**SOMMAIRE**

Sommaire	1
DONNEES D'IDENTIFICATION VALIDEES	2
BILAN ACTIF	3
BILAN PASSIF	4
COMPTE DE RESULTATS CHARGES	5
COMPTE DE RESULTATS PRODUITS	6
COMPTE DE RESULTATS CHARGES (LISTE)	7
COMPTE DE RESULTATS PRODUITS (LISTE)	8
TABLEAU DES IMMOBILISATIONS	9
TABLEAU DES AMORTISSEMENTS	10
TABLEAU DES DEPRECIATIONS	11
TABLEAU DES PROVISIONS	12
ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES	13
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	14
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	15
AFFECTATION DU RESULTAT	16

DONNEES D'IDENTIFICATION**SIGNALETIQUE DE L'ENTREPRISE****Numéro d'entreprise**

SIREN

111111111

Dénomination :

Dénomination sociale

TEST

Forme juridique

SARL

Contact

Contact

info@test.com

EXERCICE COUVERT**Exercice couvert**

Millésime

2007

Durée

12

Date de clôture

31/12/2007

Date d'approbation des comptes

31/03/2008

Signalétique du document remis par l'entreprise

Langue

FR

Devise

EUR

Type de comptes

SOLO

BILAN ACTIF

(Système développé) - Nomenclature PCG

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit - non appelé	10		10	9
ACTIF IMMOBILISE (a)				
Immobilisations incorporelles :	19	5	14	12
Frais d'établissement	5	1	4	4
Frais de recherche et de développement	3	1	2	2
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	4		4	3
Fonds commercial (1)	2	1	1	1
Autres	1		1	
Immobilisations incorporelles en cours	3	1	2	2
Avances et acomptes	1	1		
Immobilisations corporelles :	25	6	19	19
Terrains	4	1	3	3
Constructions	7	1	6	6
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3	1	2	2
Autres	4	1	3	3
Immobilisations corporelles en cours	3	1	2	2
Avances et acomptes	4	1	3	3
Immobilisations financières (2) :	24	3	21	15
Participations (b)	10	2	8	6
(b) Participations, évaluées par équivalence	5	1	4	3
(b) Autres participations	5	1	4	3
Créances rattachées à des participations	3		3	2
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	4		4	3
Autres titres immobilisés	2		2	1
Prêts	1		1	
Autres	4	1	3	3
TOTAL I	68	14	54	46
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (a) :	18	1	17	11
Matières premières et autres approvisionnements	10		10	5
En-cours de production [biens et services] (c)	5		5	2
(c) En-cours de production de biens	3		3	1
(c) En-cours de production de services	2		2	1
Produits intermédiaires et finis	1		1	
Marchandises	2	1	1	1
Avances et acomptes versés sur commandes	2		2	1
Créances (3) :	4	2	2	3
Créances Clients (a) et Comptes rattachés (d)	2	1	1	2
Autres	2	1	1	1
Capital souscrit - appelé, non versé	3		3	1
Valeurs mobilières de placement (e) :	5		5	2
Actions propres	3		3	1
Autres titres	2		2	1
Instruments de trésorerie	1		1	
Disponibilités	2		2	1
Charges constatées d'avance (3)	2		2	1
TOTAL II	2	3	34	9
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	29		29	15
Primes de remboursement des emprunts (IV)	1		1	
Ecart de conversion Actif (V)	2		2	1
TOTAL GENERAL				
(Capital souscrit non appelé + I + II + III + IV + V)	149	17	132	89

(a) Immobilisations avec clause de réserve de propriété 1*(a) Stocks avec clause de réserve de propriété* 1*(a) Créances avec clause de réserve de propriété* 1*(a) Actifs avec clause de réserve de propriété - montant restant à payer* 1

(1) dont droit au bail 1

(2) dont à moins d'un an 1

(3) dont à plus d'un an 1

BILAN PASSIF

(avant répartition, système développé) - Nomenclature PCG

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES *		
Capital (a)	10	9
dont versé	10	9
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	2	1
Écarts de réévaluation (b)	2	1
Écarts d'équivalence (c)	3	3
Réserves :	15	11
Réserve légale	5	4
Réserves statutaires ou contractuelles	3	2
Réserves réglementées	4	3
<i>Réserves réglementées, dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours</i>	4	3
Autres	3	2
<i>Autres réserves, dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants</i>	3	2
Report à nouveau (d)	3	2
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	10	9
Subventions d'investissement	2	1
Provisions réglementées	1	
TOTAL I	48	37
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs	2	1
Avances conditionnées	1	
TOTAL I bis	3	1
PROVISIONS		
Provisions pour risques	2	1
Provisions pour charges	2	1
TOTAL II	4	2
DETTES (1)(f)		
Dettes financières :	12	8
Emprunts obligataires convertibles	3	2
Autres emprunts obligataires	4	3
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2	1
Emprunts et dettes financières divers (3)	3	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3	2
Dettes d'exploitation :	10	7
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés (e)	5	4
Dettes fiscales et sociales	3	2
Autres	2	1
Dettes diverses :	9	6
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	3	2
Dettes fiscales (impôts sur les bénéfices)	4	3
Autres dettes	2	1
Instruments de trésorerie	4	3
Produits constatés d'avance	3	1
TOTAL III	41	27
Écarts de conversion Passif (IV)	3	2
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	99	69
(1) Dont à plus d'un an	1	
Dont à moins d'un an	2	1
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	4	3
(3) Dont emprunts participatifs	5	4

* Les comptes inscrits en italiques sont renseignés à titre indicatif. Ils correspondent à des compléments fiscaux et n'entrent pas dans le calcul du tableau.

COMPTE DE RÉSULTATS EN TABLEAU

Système développé - Charges - (Règlement n°2005-09 du CRC) - selon article 523-2

CHARGES (hors taxes)	Exercice N	Exercice N-1
Charges d'exploitation (1) :		
Coût d'achats des marchandises vendues dans l'exercice	10	8
Achats de marchandises (a)	5	4
Variation des stocks de marchandises (b)	5	4
Consommations de l'exercice en provenance de tiers	12	5
Achats stockés d'approvisionnements (a) :	2	1
<i>Matières premières</i>	1	1
<i>Autres approvisionnements</i>	1	
Variation des stocks d'approvisionnements (b)	2	1
Achats de sous-traitances	2	1
Achats non stockés de matières et fournitures	2	1
Services extérieurs :	4	1
<i>Personnels extérieurs</i>	2	1
<i>Loyers en crédit-bail (c)</i>	2	
<i>(c) mobiliers</i>	1	
<i>(c) immobiliers</i>	1	
<i>Autres</i>		
Impôts, taxes et versements assimilés	4	2
<i>Sur rémunérations</i>	2	1
<i>Autres</i>	2	1
Charges de personnel	12	10
<i>Salaires et traitements</i>	6	5
<i>Charges sociales</i>	6	5
Dotations aux amortissements et dépréciations	3	
<i>Sur immobilisations : dotations aux amortissements (d)</i>	1	
<i>Sur immobilisations : dotations aux dépréciations</i>	1	
<i>Sur actif circulant : dotations aux dépréciations</i>	1	
Dotations aux provisions	5	4
Autres charges		4
CHARGES D'EXPLOITATION, TOTAL	46	29
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Charges financières	10	6
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2	1
Intérêts et charges assimilées (2)	2	1
Différences négatives de change	2	1
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	4	3
Charges exceptionnelles.	20	17
Sur opérations de gestion	10	9
Sur opérations en capital :	10	8
- <i>valeurs comptables des éléments immobilisés et financiers cédés (e)</i>	5	4
- <i>autres</i>	5	4
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :		
- <i>dotations aux provisions réglementées</i>		
- <i>dotations aux amortissements</i>		
- <i>dotations aux dépréciations</i>		
- <i>dotations aux autres provisions</i>		
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	111	
<i>Solde créditeur = bénéfice</i>		
TOTAL GÉNÉRAL	187	52

(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs. Les conséquences des corrections d'erreurs significatives, calculées après impôt, sont présentées sur une ligne séparée sauf s'il s'agit de corriger une écriture ayant été directement imputée sur les capitaux propres.

(2) Dont intérêts concernant les entités liées

(a) Y compris frais accessoires.

(b) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).

(d) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir.

COMPTE DE RÉSULTATS EN TABLEAU

Système développé - Produits - (Règlement n°2005-09 du CRC) - selon article 523-2

PRODUITS (hors taxes)	Exercice N	Exercice N-1
Produits d'exploitation (1) :		
Ventes de marchandises	125	
Production vendue	175	169
Ventes	75	73
Travaux	50	48
Prestations de services	50	48
Montant net du chiffre d'affaires, dont à l'exportation : 200	300	292
Production stockée (a)	50	169
En-cours de production de biens (a)	25	24
En-cours de production de services (a)	25	24
Produits (a)		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		5
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements)		
Transferts de charges		
Autres produits		
PRODUITS D'EXPLOITATION, TOTAL	350	466
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Produits financiers	30	24
De participation (2)	5	4
D'autres valeurs mobilières de créances de l'actif immobilisé (2)	5	4
Autres intérêts et produits assimilés (2)...	5	4
Reprises sur dépréciations et provisions, transfert de charges financières..	5	4
Différences positives de change	5	4
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	5	4
Produits exceptionnels	30	22
Sur opérations de gestion	10	9
Sur opérations en capital :	10	4
- produits des cessions d'éléments d'actif (c)	5	
- subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	5	4
- autres		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges exceptionnelles	10	9
<i>Solde débiteur = perte</i>		
TOTAL GÉNÉRAL	410	512

*(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs...**(2) Dont produits concernant les entités liées**Montant net du chiffre d'affaires en France*

100

COMPTE DE RÉSULTATS

(en liste, système développé) - Nomenclature PCG

PRODUITS (hors taxes)	Exercice N	Exercice N-1
Produits d'exploitation :		
Ventes de marchandises	125	
France	125	
Exportation		
Production vendue	175	169
Ventes	75	73
France	75	73
Exportation		
Travaux	50	48
France	50	48
Exportation		
Prestations de services	50	48
France	50	48
Exportation		
Montant net du chiffre d'affaires,	300	292
<i>Montant net du chiffre d'affaires, dont à l'exportation :</i>	<i>200</i>	<i>196</i>
<i>Montant net du chiffre d'affaires, dont en france :</i>	<i>100</i>	<i>96</i>
Production stockée (a)	50	169
En-cours de production de biens (a)	25	24
En-cours de production de services (a)	25	24
Produits (a)		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		5
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements)		
Transferts de charges		
Autres produits (1)		
PRODUITS D'EXPLOITATION, TOTAL (I)	350	466
Charges d'exploitation :		
Coût d'achats des marchandises vendues dans l'exercice	10	8
Achats de marchandises (c)	5	4
Variation des stocks de marchandises (d)	5	4
Consommations de l'exercice en provenance de tiers	12	5
Achats stockés d'approvisionnements (c) :	2	1
Matières premières	1	1
Autres approvisionnements	1	
Variation des stocks d'approvisionnements (d)	2	1
Achats de sous-traitances	2	1
Achats non stockés de matières et fournitures	2	1
Services extérieurs :	4	1
Personnels extérieurs	2	1
Loyers en crédit-bail	2	
Loyers en crédit-bail mobilier	1	
Loyers en crédit-bail immobilier	1	
Autres		
Impôts, taxes et versements assimilés	4	2
Sur rémunérations	2	1
Autres	2	1
Charges de personnel	12	10
Salaires et traitements	6	5
Charges sociales (2)	6	5
Dotations aux amortissements et dépréciations	3	
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	1	
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions	1	
Dotations aux provisions	5	4
Autres charges (3)		4
CHARGES D'EXPLOITATION, TOTAL (II)	46	29
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		312

(1) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)

(2) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

(3) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

* Les comptes inscrits en italiques sont renseignés à titre indicatif. Ils correspondent à des compléments fiscaux et n'entrent pas dans le calcul du tableau.

COMPTE DE RÉSULTATS

(en liste, système développé) - Nomenclature PCG

PRODUITS (hors taxes)	Exercice N	Exercice N-1
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		312
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun, Produits (III)		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun, Charges (IV)		
Produits financiers :		
De participation	5	4
D'autres valeurs mobilières de placement et créances de l'actif immobilisé	5	4
Autres intérêts et produits assimilés	5	4
Reprises sur dépréciations et provisions, et transferts de charges	5	4
Différences positives de change	5	4
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	5	4
PRODUITS FINANCIERS (V)	30	24
Charges financières :		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	2	1
Intérêts et charges assimilées	2	1
Différences négatives de change	2	1
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	4	3
CHARGES FINANCIÈRES (VI)	10	6
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	20	18
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)	80	55
Produits exceptionnels :		
Sur opérations de gestion	10	9
Sur opérations en capital	10	4
<i>Produits des cessions d'éléments d'actif</i>	5	
<i>Subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice</i>	5	4
<i>Autres</i>		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	10	9
PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	30	22
Charges exceptionnelles :		
Sur opérations de gestion	10	9
Sur opérations en capital	10	8
<i>Valeur comptable des éléments immobiliers et financiers cédés</i>	5	4
<i>Autres</i>	5	4
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<i>Dotations exceptionnelles aux provisions réglementées</i>		
<i>Dotations exceptionnelles aux amortissements</i>		
<i>Dotations exceptionnelles aux dépréciations</i>		
<i>Dotations exceptionnelles aux autres provisions</i>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	20	17
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	10	(26)
PARTICIPATION DES SALARIÉS AUX RÉSULTATS DE L'ENTREPRISE (IX)		
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES (X)	111	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	410	512
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	187	52
BÉNÉFICE OU PERTE	223	219

* Les comptes inscrits en italiques sont renseignés à titre indicatif. Ils correspondent à des compléments fiscaux et n'entrent pas dans le calcul du tableau.

ANNEXE - TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

(système développé)

Situations et mouvements Rubriques	A	B					B'	C					D
	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations					Réévaluations	Diminutions					Valeur brute à la clôture de l'exercice A + B - C
		Virements		Entrées				Virements		Sorties			
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations		De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors services	
Immobilisations incorporelles	12											19	
Frais d'établissement	4											5	
Frais de recherche et de développement	2											3	
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	3											4	
Fonds commercial	1											2	
Autres												1	
Immobilisations incorporelles en cours	2											3	
Avances et acomptes												1	
Immobilisations corporelles	19											25	
Terrains	3											4	
Constructions	6											7	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2											3	
Autres	3											4	
Immobilisations corporelles en cours	2											3	
Avances et acomptes	3											4	
Immobilisations financières	17											24	
Participations (b)	8											10	
Créances rattachées à des participations	2											3	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	3											4	
Autres titres immobilisés	1											2	
Prêts												1	
Autres	3											4	
TOTAL	96											68	

ANNEXE - TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

(système développé) - Nomenclature PCG

Situations et mouvements										
Rubriques (a)	A	B				C			D	
	Amortissements cumulés au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions d'amortissements de l'exercice			Valeur brute à la clôture de l'exercice A + B - C	
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles	Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service		
Immobilisations incorporelles	14	6	9	5		10	5	5	14	
Frais d'établissement	6	1	5	1		2	1	1	6	
Frais de recherche et de développement	5	1	1	1		2	1	1	5	
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	1	1	1	1		2	1	1	1	
Fonds commercial	1	1	1	1		2	1	1	1	
Autres	1	2	1	1		2	1	1	1	
Immobilisations corporelles	5	4	4	3		6	4	2	5	
Terrains	2	1	1	1		2	1	1	2	
Constructions	1	1	1	1		2	1	1	1	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1	1	1	1		1	1		1	
Autres	1	1	1			1	1		1	
Immobilisations financières	1	1	1			14	10	4	1	
TOTAL	39	10	14	8		46	10	13	20	

	Montant net au début de l'exercice	Augmentation	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la clôture de l'exercice
<i>Mouvements sur charges</i>				
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ANNEXE - TABLEAU DES DÉPRÉCIATIONS

(système développé) - Nomenclature PCG

Rubriques	Situations et mouvements			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations incorporelles			(1)	1
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours			(1)	1
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles			(1)	1
Terrains				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours			(1)	1
Immobilisations financières	2			2
Participations	2			2
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Stocks et en-cours			(1)	1
Matières premières et autres approvisionnements			(1)	1
En-cours de production [biens et services]				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances			(1)	1
Créances Clients et Comptes rattachés			(1)	1
Autres				
TOTAL	2		(4)	6

ANNEXE - TABLEAU DES PROVISIONS

(système développé) - Nomenclature PCG

Rubriques (a)	Situations et mouvements												Provisions à la fin de l'exercice
	A	B			C						D		
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : reprises de l'exercice						Provisions à la fin de l'exercice		
		Exploitation	Financier	Exceptionnel	Utilisée			Non utilisée					
Exploitation	Financier				Exceptionnel	Exploitation	Financier	Exceptionnel					
Provisions réglementées													1
Investissement pour participation des salariés													
Hausse des prix													
Fluctuation des cours													
Provisions autorisées pour certaines professions													
Amortissements dérogatoires													
Provision spéciale de réévaluation (loi 77-1467)													
Plus-values réinvesties													
Autres provisions réglementées													
Provisions pour risques	1												2
Litiges													
Garanties données aux clients													
Pertes sur marchés à terme													
Amendes et pénalités													
Pertes de change													
Pertes sur contrats													
Autres provisions pour risques													
Provisions pour charges	1												2
Pensions et obligations similaires													
Restructurations													
Impôts													
Renouvellement des immobilisations													
Grosses réparations													
Charges sociales et fiscales sur congés payés													
Autres provisions pour charges													
TOTAL	2												4

<i>Total des provisions réglementées, pour risques et charges et dépréciations</i>	<i>Augmentations : dotations de l'exercice</i>	<i>Diminutions : reprises de l'exercice</i>
<i>dont dotations et reprises d'exploitation</i>		
<i>dont dotations et reprises financières</i>		
<i>dont dotations et reprises exceptionnelles</i>		

* Les comptes inscrits en italiques sont renseignés à titre indicatif. Ils correspondent à des compléments fiscaux et n'entrent pas dans le calcul du tableau.

ANNEXE - TABLEAU DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

(système développé) - Nomenclature PCG

État des créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins 1 an	Échéances à plus 1 an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	3	3	2
Prêts (1)	1	3	2
Autres	4	3	2
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2		2
Clients douteux ou litigieux			
Autres			
Créances représentatives de titres prêtés (provision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéficiés			
T.V.A			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Capital souscrit - appelé, non versé	3		3
Charges constatées d'avance	2		2
TOTAL	15	9	6

(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

État des dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins 1 an	Échéances	
			à plus 1 an	à plus 5 an
Emprunts obligataires convertibles (2)	3	2	2	1
Autres emprunts obligataires (2)	4	2	2	1
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
Emprunts à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts à plus d'1 an à l'origine				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (2) (3)	3			3
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5			5
Personnel et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales	3			3
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	3			3
Groupe et associés(4)				
Dettes fiscales (impôt sur les bénéficiés)	4			4
T.V.A.				
Obligations cautionnées				
Autres dettes (3)	2			2
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titre)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3			3
TOTAL	30	1	4	2

(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(3) Autres dettes envers les associés				

(b) Non compris les avances et acomptes reçus sur commandes en cours

* Les comptes inscrits en italiques sont renseignés à titre indicatif. Ils correspondent à des compléments fiscaux et n'entrent pas dans le calcul du tableau.

TABLEAU DES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

(Règlement n°2005-09 du CRC) - selon article 532-7

Produits (Colonne 1)		Charges (Colonne 2)		Soldes intermédiaires (Colonne 1 - Colonne 2)	Exercice N	Exercice N-1
Ventes de marchandises	125	Coût d'achat des marchandises vendues	10	Marge commerciale	115	(8)
Production vendue	175	Déstockage de production (a)				
Production stockée	50	Production stockée (négative)	50			
Production immobilisée						
TOTAL	225	TOTAL	60	Production de l'exercice	225	338
Production de l'exercice	225					
Marge commerciale	115	Consommation de l'exercice en provenance de tiers	12	Valeur ajoutée	296	325
TOTAL	340	Impôt, taxes et versements assimilés (b)	4			
Valeur ajoutée	296	Charges de personnel	12	Excédent brut (ou insuffisance brute) d'exploitation	296	330
Subventions d'exploitation						
TOTAL	296	TOTAL				
Excédent brut d'exploitation	304	Insuffisance brute d'exploitation				
Reprises sur charges et transferts de charges		Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8			
Autres produits		Autres charges				
TOTAL	304	TOTAL	8	Résultat d'exploitation (bénéfice ou perte)		312
Résultat d'exploitation		ou Résultat d'exploitation				
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Produits financiers	30	Charges financières	10	Résultat courant avant impôts (bénéfice ou perte)	80	55
TOTAL	80	TOTAL	10	Résultat exceptionnel (bénéfice ou perte)	10	(26)
Produits exceptionnels	30	Charges exceptionnelles	20			
Résultat courant avant impôts	80	ou Résultat courant avant impôts				
Résultat exceptionnel	10	ou Résultat exceptionnel				
		Participation des salariés				
		Impôts sur les bénéfices	111			
TOTAL	223	TOTAL	131	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) (c)	223	219
Produits des cessions d'éléments d'actif	5	Valeur comptable des éléments cédés	5	Plus-values et moins-values sur cessions d'éléments d'actif		111

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

(Règlement n°2005-09 du CRC)

Excédent brut d'exploitation (ou insuffisance brute d'exploitation)	296
+ Transferts de charges (d'exploitation)	
+ Autres produits (d'exploitation)	
- Autres charges (d'exploitation)	
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun, Produits	
- Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun, Charges	
+ Produits financiers (a)	
- Charges financières (b)	
+ Produits exceptionnels (c)	10
- Charges exceptionnelles (d)	10
- Participation des salariés aux résultats	
- Impôts sur les bénéfices	111
= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	185

(a) Sauf reprises sur dépréciations et provisions.

(b) Sauf dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financiers.

(c) Sauf :

- produits des cessions d'immobilisations ;
- quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice ;
- reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles.

(d) Sauf :

- valeur comptable des immobilisations cédées ;
- dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles.

AFFECTATION DU RESULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Libellé du poste (flux ORT)	Montant
Dividendes	
Engagement de crédit bail mobilier	
Engagement de crédit bail immobilier	
Effets portés à l'escompte et non échus	3
Sous traitance	
Location, charges locatives et de copropriété	2
Personnel extérieur à l'entreprise	
Rémunération d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)	
Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages	3
Autres comptes	3
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052	3
Taxe professionnelle	4
Autres impôts, taxes et versements assimilés	
Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052	5
Montant de la TVA collectée	7
Total TVA déductible sur biens et services	4
Effectif moyen du personnel	2
Filiales et participations	
TOTAL	36