

**COMPTES ANNUELS AU 31 AOUT 2009**

	Page
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Soldes intermédiaires de gestion	3
- Compte de résultat	4 et 5
- Détail des comptes bilan actif passif	6 à 9
- Détail soldes intermédiaires de gestion	10 à 14
- Détail compte de résultat	15 à 19

**CABINET DE ANGELIS**

Parc tertiaire de Valgora  
Centre Hermès II bat.14  
83160 LA VALETTE DU VAR  
04 94 01 77 55

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/08/2009 12			Exercice N-1 31/08/2008 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires	232 930	116 267	116 663	127 467	10 803	8.48	
	Fonds commercial (1)	3 049		3 049	3 049			
	Autres immobilisations incorporelles	71 156		71 156	60 980	10 176	16.69	
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions	486 316	187 714	298 602	311 760	13 158	4.22	
	Installations techniques Matériel et outillage	489 766	294 214	195 551	242 175	46 624	19.25	
	Autres immobilisations corporelles	230 969	122 627	108 342	57 636	50 705	87.97	
	Immobilisations en cours	4 235		4 235		4 235		
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence								
Autres participations	8 242		8 242	8 242				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	7 318		7 318	7 706	389	5.04		
	<b>TOTAL II</b>	<b>1 533 981</b>	<b>720 823</b>	<b>813 158</b>	<b>819 015</b>	<b>5 857</b>	<b>0.72</b>	
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	1 230 672	34 562	1 196 110	1 392 618	196 507	14.11	
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	CRÉANCES (3)							
	Clients et Comptes rattachés	990 455	46 119	944 336	523 017	421 319	80.56	
	Autres créances	529 730		529 730	487 062	42 668	8.76	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	19 920		19 920	21 648	1 728	7.98		
Charges constatées d'avance (3)	42 458		42 458	38 383	4 075	10.62		
	<b>TOTAL III</b>	<b>2 813 235</b>	<b>80 681</b>	<b>2 732 554</b>	<b>2 462 727</b>	<b>269 828</b>	<b>10.96</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>4 347 216</b>	<b>801 504</b>	<b>3 545 713</b>	<b>3 281 742</b>	<b>263 971</b>	<b>8.04</b>	

(1) Dont droit au bail 3 049  
(2) Dont à moins d'un an 0-  
(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/08/2009	12	31/08/2008	12	Euros	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 648 584 )	648 584		648 584			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	126 553		126 553			
	Ecarts de réévaluation						
	<b>RESERVES</b>						
	Réserve légale	35 151		35 151			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	25 224		4 447		29 671	667.21
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)</b>	<b>25 863</b>		<b>29 671</b>		<b>55 534</b>	<b>187.17</b>
Subventions d'investissement	116 792		121 945		5 153	4.23	
Provisions réglementées							
<b>TOTAL I</b>	<b>927 720</b>		<b>907 009</b>		<b>20 711</b>	<b>2.28</b>	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>TOTAL II</b>							
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	<b>TOTAL III</b>						
<b>DETTES (I)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit			35 699		35 699	100.00
	Concours bancaires courants	931 785		831 163		100 623	12.11
	Emprunts et dettes financières diverses	16 186		7 356		8 830	120.04
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	137 922		256 818		118 896	46.30
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	943 813		442 547		501 266	113.27
	Dettes fiscales et sociales	334 528		478 564		144 036	30.10
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 635		17 505		7 870	44.96	
Autres dettes	162 897		248 168		85 271	34.36	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)	81 228		56 913		24 315	42.72
	<b>TOTAL IV</b>	<b>2 617 993</b>		<b>2 374 733</b>		<b>243 260</b>	<b>10.24</b>
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>3 545 713</b>		<b>3 281 742</b>		<b>263 971</b>	<b>8.04</b>

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 617 993

2 374 733

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2009	12	31/08/2008	12	Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>	8 806 579	100.00	7 971 062	100.00	835 517	10.48
+ Ventes de marchandises	7 486 571	100.00	6 711 996	100.00	774 575	11.54
- Coût d'achat des marchandises vendues	6 469 142	86.41	5 843 478	87.06	625 663	10.71
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	1 017 429	13.59	868 518	12.94	148 911	17.15
+ Production vendue	1 319 123	99.93	1 259 066	100.00	60 057	4.77
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée	885	0.07			885	
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	1 320 008	100.00	1 259 066	100.00	60 942	4.84
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	82 683	6.26	146 525	11.64	63 842	43.57
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	1 237 325	93.74	1 112 541	88.36	124 784	11.22
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	2 254 754	25.60	1 981 059	24.85	273 695	13.82
- Autres achats + charges externes	768 950	8.73	833 204	10.45	64 253	7.71
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	1 485 803	16.87	1 147 855	14.40	337 948	29.44
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	147 930	1.68	155 079	1.95	7 149	4.61
- Salaires du personnel	861 296	9.78	888 609	11.15	27 313	3.07
- Charges sociales du personnel	322 018	3.66	334 164	4.19	12 145	3.63
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	154 560	1.76	229 997	2.89	384 556	167.20
+ Autres produits de gestion courante	61		24		37	156.76
- Autres charges de gestion courante	5 395	0.06	8 643	0.11	3 249	37.59
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	44 733	0.51	67 497	0.85	22 764	33.73
- Dotations aux amortissements	97 810	1.11	128 283	1.61	30 474	23.75
- Dotations aux provisions	48 763	0.55	4 283	0.05	44 480	NS
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	47 386	0.54	303 685	3.81	351 071	115.60
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	7 876	0.09	5 109	0.06	2 768	54.18
- Charges financières	52 270	0.59	96 645	1.21	44 375	45.92
<b>RESULTAT COURANT</b>	2 993	0.03	395 222	4.96	398 214	100.76
+ Produits exceptionnels	23 318	0.26	1 130 181	14.18	1 106 864	97.94
- Charges exceptionnelles	6 719	0.08	773 692	9.71	766 973	99.13
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	16 599	0.19	356 489	4.47	339 890	95.34
- Impôt sur les bénéfices	6 272	0.07	9 062	0.11	2 790	30.79
- Participation des salariés						
<b>RESULTAT NET</b>	25 863	0.29	29 671	0.37	55 534	187.17

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/08/2009 12			Exercice N-1 31/08/2008 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>							
Ventes de marchandises	7 457 901	28 670	7 486 571	6 711 996		774 575	11.54
Production vendue de Biens							
Production vendue de Services	1 242 519	76 604	1 319 123	1 259 066		60 057	4.77
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>8 700 420</b>	<b>105 274</b>	<b>8 805 694</b>	<b>7 971 062</b>		<b>834 632</b>	<b>10.47</b>
Production stockée			885			885	
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			44 733	67 497		22 764	33.73
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			61	24		37	156.76
Autres produits							
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>			<b>8 851 372</b>	<b>8 038 583</b>		<b>812 790</b>	<b>10.11</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>							
Achats de marchandises			6 288 083	5 756 394		531 689	9.24
Variation de stock (marchandises)			181 058	87 084		93 974	107.91
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			851 634	979 728		128 095	13.07
Impôts, taxes et versements assimilés			147 930	155 079		7 149	4.61
Salaires et traitements			861 296	888 609		27 313	3.07
Charges sociales			322 018	334 164		12 145	3.63
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			97 810	128 283		30 474	23.75
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			48 763	4 283		44 480	NS
Dotations aux provisions							
Autres charges			5 395	8 643		3 249	37.59
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>			<b>8 803 986</b>	<b>8 342 268</b>		<b>461 718</b>	<b>5.53</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>47 386</b>	<b>303 685</b>		<b>351 071</b>	<b>115.60</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

776  
81 409