

Analyse financière schéma complet

Valeurs EUR

	Case	**/2012 - 12/2012	**/2011 - 12/2011
ACTIFS IMMOBILISES	20/28	815,97	917,97
I. Frais d'établissement (annexe I)	20		
II. Immobilisations incorporelles (ann. II)	21		
III. Immobilisations corporelles (ann. III)	22/27	815,97	917,97
A. Terrains et constructions	22		
B. Installations, machines et outillage	23		
C. Mobilier et matériel roulant	24	815,97	917,97
240000 Mobilier et matériel roulant	24	1.019,97	1.019,97
240900 Amortissements actés	24	(204,00)	(102,00)
D. Location-financement et droits similaires	25		
E. Autres immobilisations corporelles	26		
F. Immobilisations en cours et acomptes versés	27		
IV. Immobilisations financières (ann. IV et V)	28		
A. Entreprises liées	280/1		
1. Participations	280		
2. Créances	281		
B. Autres entreprises avec lesquelles il existe un lien de participation	282/3		
1. Participations	282		
2. Créances	283		
C. Autres immobilisations financières	284/8		
1. Actions et parts	284		
2. Créances et cautionnements en numéraire	285/8		
ACTIFS CIRCULANTS	29/58	318.815,13	601.389,63
V. Créances à plus d'un an	29		
A. Créances commerciales	290		
B. Autres créances	291		
VI. Stocks et commandes en cours d'exécution	3		
A. Stocks	30/36		
1. Approvisionnements	30/31		
2. En-cours de fabrication	32		
3. Produits finis	33		
4. Marchandises	34		
5. Immeubles destinés à la vente	35		
6. Acomptes versés	36		
B. Commandes en cours d'exécution	37		
VII. Créances à un an au plus	40/41	212.791,04	407.256,98
A. Créances commerciales	40	228.428,52	382.578,21
403120 Avance VI 2011	40		1.028,25
404000 Subsidés à recevoir	40		381.549,96
404190 Subside à recevoir AMASCO	40	8.485,92	
404191 Subside à recevoir WBI Butembo Eau	40	8.955,60	
404206 Subside à recevoir Post Urgence	40	200.000,00	
404450 Subside à recevoir Ecosan	40	10.987,00	
407000 Créances douteuses	40	6.000,00	6.000,00
409000 Réd. valeur sur créances	40	(6.000,00)	(6.000,00)
B. Autres créances	41	(15.637,48)	24.678,77
416001 Avance Terrain Amasco	41	(83,39)	5.782,57

Analyse financière schéma complet

Valeurs EUR

	Case	**/2012 - 12/2012	**/2011 - 12/2011
416002 Avance terrain Post urgence	41	(5.698,09)	17.318,07
416003 Avance Butembo_WBI_projet Eau	41	(11.203,81)	1.578,13
416004 Avance ECOSAN	41	1.347,81	
VIII. Placements de trésorerie (ann. V et VI)	50/53		
A. Actions propres	50		
B. Autres placements	51/53		
IX. Valeurs disponibles	54/58	105.765,61	193.544,63
550000 Général - 84	54/58	17.940,54	56.489,71
550010 GENERAL -84 (USD)	54/58	7,97	2.883,56
550050 ED - 19	54/58		35.567,58
550055 FP Dgd - 30 (EUR)	54/58	(18,65)	21.160,50
550060 FP Dgd - 30 (USD)	54/58	14.490,57	
550100 WBI BUTEMBO - 16	54/58	96,05	9.968,54
550200 POST URGENGE -33	54/58	(46,21)	53.642,85
550300 GOPA -11 (USD)	54/58	3.886,04	4.247,11
550310 GOPA -11 (EUR)	54/58	4.116,50	214,74
550610 9EME FED USD	54/58	10,04	3.636,43
550700 AMASCO 2 - 78	54/58	416,56	1.911,33
550710 Ecosan 363-0996411-67	54/58	2.503,66	
550800 Livret vert	54/58	56.986,15	238,00
550900 Cecodel	54/58	2.434,48	2.434,48
570000 Caisse USD	54/58	2.934,51	694,87
570002 Caisse EUR	54/58	7,40	454,93
X. Comptes de régularisation (ann. VII)	490/1	258,48	588,02
491110 Produits financiers_interets	490/1	258,48	588,02
TOTAL DE L'ACTIE		319.631,10	602.307,60

Analyse financière schéma complet

Valeurs EUR

	Case	**/2012 - 12/2012	**/2011 - 12/2011
CAPITAUX PROPRES	10/15	4.382,01	48.451,61
I. Capital (ann. VIII)	10		
A. Capital souscrit	100		
B. Capital non appelé	101		
II. Primes d'émission	11		
III. Plus-values de réévaluation	12		
IV. Réserves	13	48.451,61	48.451,61
A. Réserve légale	130		
B. Réserves indisponibles	131		
1. Pour actions propres	1310		
2. Autres	1311		
C. Réserves immunisées	132	48.451,61	48.451,61
132000 Autres fonds affectés	132	48.451,61	48.451,61
D. Réserves disponibles	133		
V. Bénéfice reporté	140		
Perte reportée	141	(44.069,60)	
* 141000 Résultat de la période en cours	141	(44.069,60)	
VI. Subsidés en capital	15		
PROVISIONS ET IMPOTS DIFFERES	16		
VII. A Provisions pour risques et charges	160/5		
1. Pensions et obligations similaires	160		
2. Charges fiscales	161		
3. Grosses réparations et gros entretien	162		
4. Autres risques et charges (ann. IX)	163/5		
B. Impôts différés	168		
DETTES	17/49	315.249,09	553.855,99
VIII. Dettes à plus d'un an (ann. X)	17		
A. Dettes financières	170/4		
1. Emprunts subordonnés	170		
2. Emprunts obligataires non subordonnés	171		
3. Dettes de location-financement et assimilées	172		
4. Etablissements de crédit	173		
5. Autres emprunts	174		
B. Dettes commerciales	175		
1. Fournisseurs	1750		
2. Effets à payer	1751		
C. Acomptes reçus sur commandes	176		
D. Autres dettes	178/9		
IX. Dettes à un an au plus (ann. X)	42/48	243.890,40	61.307,72
A. Dettes à plus d'un an échéant dans l'année	42		
B. Dettes financières	43		
1. Etablissements de crédit	430/8		
2. Autres emprunts	439		
C. Dettes commerciales	44	1.144,25	5.729,11
1. Fournisseurs	440/4	1.144,25	5.729,11
440000 Fournisseurs	440/4	(5.576,08)	5.729,11

Analyse financière schéma complet

Valeurs EUR

	Case	**/2012 - 12/2012	**/2011 - 12/2011
444000 Factures à recevoir	440/4	6.720,33	
2. Effets à payer	441		
D. Acomptes reçus sur commandes	46		
E. Dettes fiscales, salariales et sociales	45	10.846,66	9.562,14
1. Impôts	450/3	236,96	236,95
453000 Précomptes retenus	450/3	236,96	236,95
2. Rémunérations et charges sociales	454/9	10.609,70	9.325,19
454000 O.N.S.S.	454/9	5.060,58	
456000 Pécules de vacances	454/9	5.549,12	9.325,19
F. Autres dettes	47/48	231.899,49	46.016,47
489010 Subside DGCD non engagé	47/48	29.992,73	40.311,43
489011 Frais de structure non justifiés	47/48	1.906,76	4.423,11
489030 Subside WBI à rembourser	47/48		1.281,93
489050 Pret ULG pour projet Urgence	47/48	200.000,00	
X. Comptes de régularisation (ann. XI)	492/3	71.358,69	492.548,27
492000 Charges à imputer	492/3	1.295,05	2,78
493000 Subside post Urgence	492/3	25.848,89	385.673,74
493001 Subside amascoll	492/3	25.940,63	34.495,41
493004 Projet WBI Butembo	492/3		35.479,34
493005 Projet Ecosan	492/3	18.274,12	36.897,00
TOTAL DU PASSIF		319.631,10	602.307,60

Analyse financière schéma complet

Valeurs EUR

	Case	**/2012 - 12/2012	**/2011 - 12/2011
I. Ventes et prestations	70/74	467.450,50	1.161.736,59
A. Chiffre d'affaires (ann. XI, A)	70		
B. Variation des en-cours de fabrication, des produits finis et des commandes en cours d'exécution	71		
C. Production immobilisée	72	430.871,80	1.129.391,69
731000 Cotisations membres	72	497,00	810,00
732000 Dons sans droit de reprise (+/-)	72	4.013,05	13.106,91
736100 CECODEL	72	10.000,00	10.000,00
736200 ULG	72	30.000,00	30.000,00
736210 ULG- COSOCU	72	5.000,00	
736400 WBI_subside COFIN	72	1.281,93	10.296,45
736401 Subside WBI Cof non engagé	72		(1.893,74)
736410 WBI_AMASCO2	72	23.775,73	31.039,53
736411 Subside Amasco 1	72		2.289,24
736420 WBI_SEM SOLID INTERNATIONALE	72		7.000,00
736430 WBI_subside Butembo volet Eau	72	35.355,30	9.298,66
736431 WBI_Projet ECOSAN	72	18.712,88	
736500 DGCD_Post Urgence Goma	72	283.928,85	512.274,26
736600 DGCD pgr triennal	72		202.690,41
736601 DGCD non engagé	72	10.318,70	(17.098,39)
736602 Frais de structure non justifiés	72	2.516,35	(1.371,83)
736700 FOND ALLEMAND_ GOPA	72		318.520,28
737500 CNCD Operation 11 11 11	72	592,01	2.429,91
737600 SUBSIDES VI	72	2.880,00	
737700 Subside Provincial	72	2.000,00	
D. Autres produits d'exploitation (ann. XI, B)	74	36.578,70	32.344,90
740000 Autres produits d'exploitation	74	14.515,57	
740100 QP Assist. technique, management Projet	74		9.620,68
743000 Produits d'exploitation divers	74	215,00	
743400 Subventions FOREM APE	74	21.640,52	22.179,95
743450 Récupération Précompte Professionnel	74	207,61	299,27
745000 Recoltes de fonds	74		245,00
II. Coût des ventes et prestations	60/64	(509.262,34)	(1.168.169,50)
A. Approvisionnements et marchandises	60	385.465,27	1.014.491,96
1. Achats	600/8	385.465,27	1.014.491,96
606000 DGD Butembo	600/8		108.596,14
606001 DGD Lubumbashi	600/8		82.380,09
606010 DGD Education Développement	600/8		11.408,86
606099 WBI Semaine Solidarité Internationale	600/8		7.000,00
606190 WBI AMASCO Bénin	600/8	32.561,93	28.217,15
606191 WBI_Butembo volet Eau	600/8	38.943,74	8.453,33
606200 FD ALLEMAND Projet Gopa	600/8		302.732,52
607205 DGD_Rutshuru - Urgence	600/8	1.560,08	
607206 DGD Projet Transfusion sanguine 2	600/8	290.456,16	465.703,87
607450 ECOSAN	600/8	21.943,36	
2. Variation des stocks (augmentation -, réduction +)	609		
B. Services et biens divers	61	35.112,85	26.735,24
610100 Location salles	61	154,88	
611000 Fournitures de bureau	61	366,25	618,69
611001 Imprimés, photocopies, rapports	61	389,68	507,64
611010 Livres documentation	61	35,00	507,34
611100 Fournitures informatiques	61	1.662,15	1.908,52
611110 Réfection bureaux	61		1.398,94

Analyse financière schéma complet

Valeurs EUR

	Case	**/2012 - 12/2012	**/2011 - 12/2011
612000 Secrétariat social frais de gestion	61	2.337,30	1.924,69
614500 Cadeaux , fleurs	61		22,90
615210 Honoraires comptables	61	621,24	839,66
615220 Honoraires réviseurs	61	1.936,00	1.936,00
615230 Honoraires expertise	61	18.467,35	363,00
615240 Honoraires avocat	61		717,20
616000 Frais postaux, frais d'expédition	61	76,38	365,58
616100 Téléphone, GSM	61	235,36	875,39
616600 Frais de parking	61		54,80
616700 Frais de déplacement voiture Belgique	61	921,46	2.202,90
616701 Frais de transport en commun Belgique	61	91,00	237,60
616710 Frais de déplacement Etranger	61	7.235,05	10.290,71
616850 Frais de réception	61	248,34	1.259,50
619710 Cotisations	61	450,00	475,00
619720 Formalités Moniteur B	61	(114,59)	229,18
C. Rémunérations. charges sociales et pensions (ann. XI. C2)	62	82.981,22	119.928,61
620200 Employés	62	81.144,37	99.959,51
620220 pécule de vacances employés	62		14.128,17
620240 prime de fin d'année employés	62		2.772,26
620400 Jobistes	62	153,44	1.639,12
621000 Cotisations patronales d'assurances soc	62	2.804,66	4.449,52
621010 Rbt onss exercice antérieure	62	(548,64)	
623000 Formation du personnel	62	453,75	
623050 Médecine du Travail Service médical ext.	62	235,40	150,81
623100 Assurance-Loi Accidents du Travail	62	499,40	526,97
623200 Assurance RC	62	263,70	303,29
623300 Frais de déplacement Employés	62	1.751,21	1.207,70
623500 Chèques-cadeaux	62		449,61
623900 Provision PV année en cours	62	(3.776,07)	9.325,19
623901 Utilisation prov. PV	62		(14.983,54)
D. Amortissements et réductions de valeur sur frais d'établissement, sur immobilisations incorporelles	630	102,00	102,00
630200 Amortiss. sur Immob. corporelles	630	102,00	102,00
E. Réductions de valeur sur stocks, sur commandes en cours d'exécution et sur créances	631/4		6.000,00
634000 Réduction de val. sur créance Delos	631/4		6.000,00
F. Provisions pour risques et charges (dotations +, utilisations et reprises -)(ann. XII, C3 et E)	635/7		
G. Autres charges d'exploitation (ann. XI,F)	640/8	5.601,00	911,69
643100 Opération 11 11 11	640/8	657,00	
643212 VI 2012	640/8	4.944,00	
643300 Droits constatés DGCD	640/8		911,69
H. Charges d'exploitation portées à l'actif au titre de frais de restructuration	649		
III. Bénéfice d'exploitation	70/64		
Perte d'exploitation	64/70	(41.811,84)	(6.432,91)
IV. Produits financiers	75	258,63	644,21
A. Produits des immobilisations financières	750		
B. Produits des actifs circulants	751	258,63	644,10
751000 Produits des actifs circulants	751	258,63	644,10
C. Autres produits financiers (ann. XIII, A)	752/9		0,11
754000 Diff. de change (Gain)	752/9		0,11

Analyse financière schéma complet

Valeurs EUR

	Case	**/2012 - 12/2012	**/2011 - 12/2011
V. Charges financières	65	(2.957,50)	(3.559,36)
A. Charges des dettes (ann. XIII,B et C)	650	11,86	29,89
650000 Intérêts, commissions, frais dettes	650	11,86	29,89
B. Réductions de valeur sur actifs circulants autres que ceux visés sub. II.E. (dotations +, reprises -)	651		
C. Autres charges financières (ann. XIII, E)	652/9	2.945,64	3.529,47
654000 Diff. de change (Perte)	652/9		1.561,23
657000 Charges financières diverses	652/9	2.945,64	1.968,24
VI. Bénéfice courant avant impôts	70/65		
Perte courante avant impôts	65/70	(44.510,71)	(9.348,06)
VII. Produits exceptionnels	76	441,11	94,99
A. Reprises d'amortissements et de réductions de valeur sur immobilisations incorporelles et	760		
B. Reprises de réductions de valeur sur immobilisations financières	761		
C. Reprises de provisions pour risques et charges exceptionnels	762		
D. Plus-values sur réalisation d'actifs immobilisés	763		
E. Autres produits exceptionnels (ann. XIV, A)	764/9	441,11	94,99
764000 Autres produits exceptionnels	764/9	441,11	94,99
VIII. Charges exceptionnelles	66		
A. Amortissements et réductions de valeur exceptionnels sur frais d'établissement, sur	660		
B. Réductions de valeur sur immobilisations financières	661		
C. Provisions pour risques et charges exceptionnels (dotations +, reprises -)	662		
D. Moins-values sur réalisation d'actifs immobilisés	663		
E. Autres charges exceptionnelles (ann. XIV, B)	664/8		
F. Charges exceptionnelles portées à l'actif au titre de frais de restructuration	669		
IX. Bénéfice de l'exercice avant impôts	70/66		
Perte de l'exercice avant impôts	66/70	(44.069,60)	(9.253,07)
IX bis. A Prélèvements sur les impôts différés	780		
B. Transfert aux impôts différés	680		
X. Impôts sur le résultat	67/77		
A. Impôts (ann. XV)	670/3		
B. Régularisations d'impôts et reprises de provisions fiscales	77		
XI. Bénéfice de l'exercice	70/67		
Perte de l'exercice	67/70	(44.069,60)	(9.253,07)
XII. Prélèvements sur les réserves immunisées	789		
Transfert aux réserves immunisées	689		
XIII. Bénéfice de l'exercice à affecter	(70/68)		
Perte de l'exercice à affecter	(68/70)	(44.069,60)	(9.253,07)

Analyse financière schéma complet

Valeurs EUR

	Case	**/2012 - 12/2012	**/2011 - 12/2011
A Bénéfice à affecter	70/69		
Perte à affecter	69/70	(44.069,60)	(9.253,07)
1. Bénéfice de l'exercice à affecter	70/68		
Perte de l'exercice à affecter	68/70	(44.069,60)	(9.253,07)
2. Bénéfice reporté de l'exercice précédent	790		
Perte reportée de l'exercice précédent	690		
B. Prélèvements sur les capitaux propres	791/2		9.253,07
1. sur le capital et les primes d'émission	791		9.253,07
791000 Prélèvements sur les fonds affectés	791		9.253,07
2. sur les réserves	792		
C. Affectations aux capitaux propres	691/2		
1. au capital et aux primes d'émission	691		
2. à la réserve légale	6920		
3. aux autres réserves	6921		
D. Résultat à reporter	793/693	44.069,60	
1. Bénéfice à reporter	693		
2. Perte à reporter	793	44.069,60	
E. Intervention d'associés dans la perte	794		
F. Bénéfice à distribuer	694/6		
1. Rémunération du capital	694		
2. Administrateurs ou gérants	695		
3. Autres allocataires	696		
HORS BILAN			