

## ANNEXE COMPTABLE

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2010 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2009 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 609 773,66 E.

Le résultat net comptable est une perte de 15 094,33 E.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

## Annexes (suite)

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

*Actif immobilisé*

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 561 611

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles		90 000		90 000
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	351 611	120 000		471 611
<b>TOTAL</b>	<b>351 611</b>	<b>210 000</b>		<b>561 611</b>

Amortissements et provisions d'actif =

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>				

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Licence dico tt petits numeriq	90 000	0	90 000	Non amortiss.
<b>TOTAL</b>	<b>90 000</b>		<b>90 000</b>	

*Etat des créances = 40 391*

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	460		460
Actif circulant & charges d'avance	39 931	39 931	
<b>TOTAL</b>	<b>40 391</b>	<b>39 931</b>	<b>460</b>

*Produits à recevoir par postes du bilan = 1 199*

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 199
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>1 199</b>

## Annexes (suite)

## NOTES SUR LE BILAN PASSIF

*Capital social = 371 589*

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	707788	0,35	247 726
Titres émis	353894	0,35	123 863
Titres remboursés ou annulés			
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>1061682</b>	<b>0,35</b>	<b>371 589</b>

*Provisions = 122 676*

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	132 573		9 897		122 676
<b>TOTAL</b>	<b>132 573</b>		<b>9 897</b>		<b>122 676</b>

*Etat des dettes = 299 232*

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	127 000	127 000		
Fournisseurs	74 298	74 298		
Dettes fiscales & sociales	97 934	97 934		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>299 232</b>	<b>299 232</b>		

*Charges à payer par postes du bilan = 143 694*

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	127 000
Fournisseurs	16 694
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>143 694</b>

**Annexes (suite)****DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

***Produits à recevoir = 1 199***

<b>Produits à recevoir sur autres créances</b>	<b>Montant</b>
Avoirs a recevoir( 40980000 )	1 199
<b><i>TOTAL</i></b>	<b><i>1 199</i></b>

***Charges à payer = 143 694***

<b>Emprunts &amp; dettes financières diverses</b>	<b>Montant</b>
C/c ctp( 45581000 )	120 000
C/c imc( 45582000 )	7 000
<b><i>TOTAL</i></b>	<b><i>127 000</i></b>

<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>Montant</b>
Fournisseurs ffnp( 40810000 )	16 694
<b><i>TOTAL</i></b>	<b><i>16 694</i></b>

## Annexes (suite)

## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

## Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2010	31/12/2009	31/12/2008	31/12/2007	31/12/2006
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
<b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>					
a) Capital social	371 589	247 726	247 726	247 726	247 726
b) Nombre d'actions émises	1 061 682	707 788	707 788	707 788	707 788
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II - Résultat global des opérations effectives</b>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes		5 082	9 439	8 885	
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-24 991	-17 371	-110 751	15 464	80 868
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-24 991	-17 371	-110 751	15 464	80 868
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-15 094	-17 371	-151 854	15 464	80 868
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	-0	-0	-0	0	0
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-0	-0	-0	0	0
c) Dividende versé à chaque action					
<b>IV - Personnel :</b>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux					

## Observations complémentaires