

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **7 580 057** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 273 921** euros et un total **charges** de **4 087 559** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **186 362** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2008** et finit le **31/12/2008**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2008
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	304 761					304 761
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	304 761					304 761
CORPORELLES						
Terrains	2 492 111					2 492 111
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	1 247 568		1 247 568		1 247 568	1 247 568
instal. agencet aménagement	4 551 541		501 807			5 053 348
Instal technique, matériel outillage industriels	1 501 543					1 501 543
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	121 770					121 770
Matériel de bureau, mobilier	25 010		7 085			32 095
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 939 543		1 756 460		1 247 568	10 448 435
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence	205 384					205 384
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	205 384					205 384
TOTAL	10 449 688		1 756 460		1 247 568	10 958 580

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2008
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	23 962	227		24 189
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	23 962	227		24 189
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 198 106	1 204 847	1 198 106	1 204 847
Instal technique, matériel outillage industriels	2 228 521	431 629		2 660 150
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 420 720	22 526		1 443 246
Matériel de transport	87 942	8 156		96 098
Matériel de bureau, mobilier	23 472	1 660		25 131
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 958 760	1 668 818	1 198 106	5 429 472
TOTAL	4 982 722	1 669 045	1 198 106	5 453 661

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2008
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
	Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	38 767	30 863	28 681	40 949	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		38 767	30 863	28 681	40 949
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	114 324	202 957	8 669	308 612
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	114 324	202 957	8 669	308 612
TOTAL GENERAL		153 092	233 819	37 350	349 562

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		30 863 202 957	28 681 8 669
--	--	-------------------	-----------------

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2008

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Etat exprimé en euros		
	31/12/2008	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	13 001	13 001	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	400	400	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	124 205	124 205	
Taxes sur la valeur ajoutée	57 688	57 688	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	28 395	28 395	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	10 166	10 166	
Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES	233 855	233 855	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2008

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES	Etat exprimé en euros			
	31/12/2008	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	78 112	78 112		
Fournisseurs et comptes rattachés	154 544	154 544		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 693	54 693		
Impôts sur les bénéfices	114 598	114 598		
Taxes sur la valeur ajoutée	1 664	1 664		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	156 902	156 902		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	136 446	136 446		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	696 959	696 959		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément 6.01

Plusieurs postes du Bilan

Etat exprimé en euros

31/12/2008

Entreprises liées

Entreprises avec un
lien de participationDettes, créances
représentées par
effets de commerce

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles
 Avances, acomptes sur immobilisations corporelles
 Participations
 Créances sur participations
 Prêts
 Autres titres immobilisés
 Autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes
 Clients et comptes rattachés
 Autres créances
 Capital souscrit appelé non versé
 Valeurs mobilières de placement
 Disponibilités

Bilan Passif

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
 Autres emprunts obligataires
 Emprunts et dettes envers établissements de crédits
 Emprunts et dettes financières divers
 Avances, acomptes versés sur commandes
 Dettes fournisseurs comptes rattachés
 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
 Autres dettes

ANNEXE - Elément 6.03

Frais d'établissement

Etat exprimé en euros

31/12/2008

Valeur nette

Taux amortissement

	31/12/2008	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

ANNEXE - Elément 6.04

Frais de recherche

Etat exprimé en euros	31/12/2008	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
TOTAL					
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

	31/12/2008	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	278 981	
TOTAL	278 981	

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2008

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	278 981	
TOTAL	278 981	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2008

Total des Produits à recevoir		28 395
Autres créances		28 395
<i>ETAT TAXE PROFESSIONNELLE</i>	28 395	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros

	31/12/2008	31/12/2007	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	28 395		28 395	
TOTAL	28 395		28 395	

--

Produits à recevoir (détail)
au 31/12/2008

Libellé	Montant
Totalisation	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

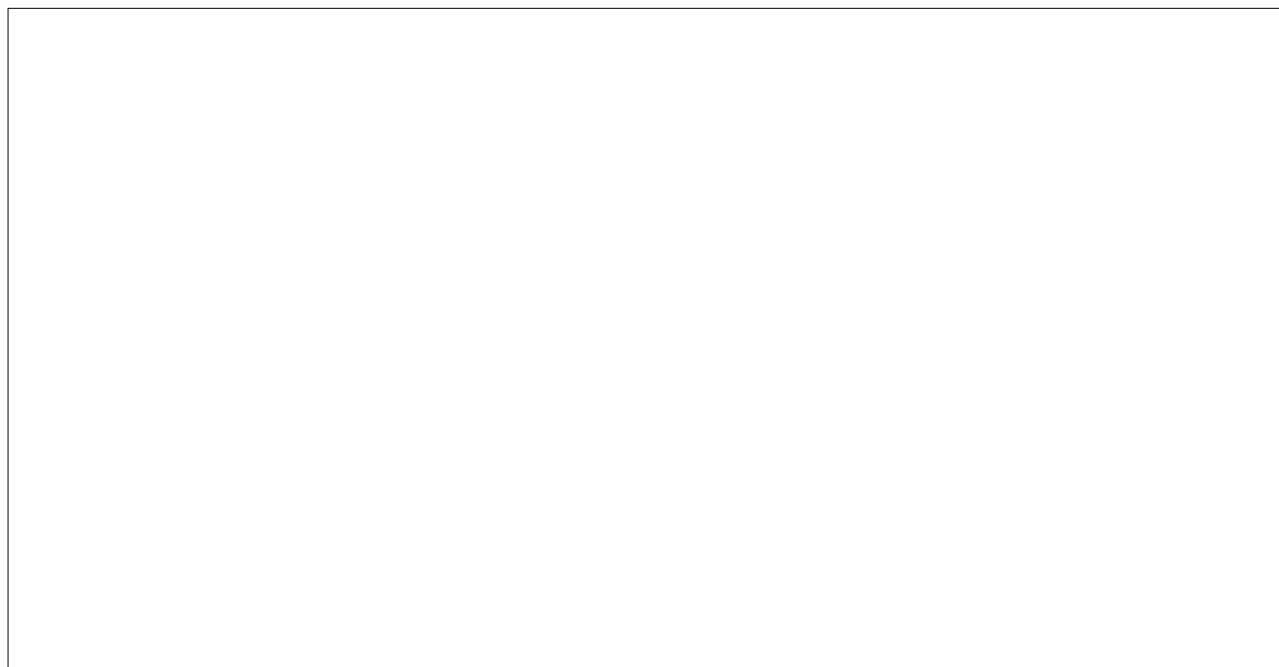
31/12/2008

Total des Charges à payer		182 018
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		25 116
<i>FOURNIS.FACT.NON PARVENUE</i>	25 116	
Dettes fiscales et sociales		156 902
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	58 684	
<i>REDRESSEMENT FISCAL</i>	73 214	
<i>PROV REDRESSEMENT URSSAF</i>	25 004	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2008	31/12/2007	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 116	22 724	2 392	10,53
Dettes fiscales et sociales	156 902	145 297	11 605	7,99
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	182 018	168 021	13 997	8,33



Charges à payer (détail)

au 31/12/2008

Libellé	Montant
Totalisation	

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2008

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES

Du capital social début exercice

2 913 300,72

Emises pendant l'exercice

0,0000

Remboursées pendant l'exercice

0,0000

Du capital social fin d'exercice**2 913 300,72**

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du Chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2008

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		3 733 670
Production vendue Services		3 733 670
<i>LOCATION SALLE RESTO</i>	30 936	
<i>RECETTE LOCATION BOUTIQUE</i>	1 359	
<i>RECETTE MACHINE A LAVER</i>	8 224	
<i>RECETTE CARAVANING</i>	3 555 623	
<i>RECETTE PARKING</i>	105 074	
<i>RECETTE PARKING EXON</i>	31 885	
<i>RRR S/PREST.SERV.(FRANCE</i>	570	
Chiffre d'affaires par marché géographique		3 733 670
Chiffre d'affaires FRANCE		3 733 670
<i>LOCATION SALLE RESTO</i>	30 936	
<i>RECETTE LOCATION BOUTIQUE</i>	1 359	
<i>RECETTE MACHINE A LAVER</i>	8 224	
<i>RECETTE CARAVANING</i>	3 555 623	
<i>RECETTE PARKING</i>	105 074	
<i>RECETTE PARKING EXON</i>	31 885	
<i>RRR S/PREST.SERV.(FRANCE</i>	570	

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

31/12/2008

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

RESULTAT COURANT

18 137

18 137

RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)

282 823

282 823

RESULTAT COMPTABLE**300 960****300 960**

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2008

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration

- des organes de direction

- des organes de surveillance

165 648

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

ANNEXE - Eléments 13

Effectif moyen

31/12/2008

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures

1

Professions intermédiaires

Employés

14

Ouvriers

TOTAL**15**

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2008

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

165 648

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

Etat exprimé en euros

31/12/2008

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Etat exprimé en euros	
	31/12/2008	
Cadres & professions intellectuelles supérieures		1
Professions intermédiaires		
Employés		14
Ouvriers		
TOTAL		15

--

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2008

Total des produits exceptionnels		314 230
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		314 230
<i>AUTRES PROD.EXCEP.GESTION</i>	310 280	
<i>PDTS EXERCICES ANTERIEURS</i>	3 951	
Total des charges exceptionnelles		31 407
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		31 407
<i>CHARG.EXCEP.S/OPERAT.GEST</i>	4 031	
<i>PENALITES ET AMENDES</i>	25 004	
<i>AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES</i>	200	
<i>CHGES S/EXERC.ANTERIEURS</i>	2 173	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		282 823