



# Etats Comptables et Fiscaux

31/03/2009



**OCA**

63 Avenue de Villiers

75017 Paris

Téléphone : 01 40 54 98 80



# Bilan Actif

PARSYS PROJET COMPTES

Période du 01/10/08 au 31/03/09

Edition du 13/05/09

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/03/2009	Net (N-1) 30/09/2008
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	987 171	296 151	691 019	789 737
Concession, brevets et droits similaires	110 328	85 439	24 890	28 687
Fonds commercial	1 586 576		1 586 576	1 586 576
Autres immobilisations incorporelles	631 233	625 368	5 865	6 629
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>3 315 308</b>	<b>1 006 958</b>	<b>2 308 351</b>	<b>2 411 629</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	14 483	14 483		
Installations techniques, matériel et outillage industriel	73 197	62 247	10 950	12 845
Autres immobilisations corporelles	3 264 870	2 226 232	1 038 638	942 625
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>3 352 549</b>	<b>2 302 961</b>	<b>1 049 588</b>	<b>955 470</b>
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	21 722		21 722	21 722
Autres immobilisations financières	85 445		85 445	114 198
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>107 167</b>		<b>107 167</b>	<b>135 920</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>6 775 024</b>	<b>3 309 919</b>	<b>3 465 105</b>	<b>3 503 019</b>
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	283 596		283 596	283 596
Stocks d'en-cours de production de biens	831 875		831 875	850 176
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	758 128	101 285	656 843	871 269
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>	<b>1 873 599</b>	<b>101 285</b>	<b>1 772 314</b>	<b>2 005 041</b>
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	734 650	164 041	570 609	1 817 950
Autres créances	6 153 890		6 153 890	1 301 501
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>6 888 540</b>	<b>164 041</b>	<b>6 724 499</b>	<b>3 119 452</b>
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	338 667		338 667	433 996
Disponibilités	1 601 499		1 601 499	4 413 447
Charges constatées d'avance	150 640		150 640	84 117
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>2 090 807</b>		<b>2 090 807</b>	<b>4 931 560</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>10 852 945</b>	<b>265 326</b>	<b>10 587 620</b>	<b>10 056 053</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>17 627 970</b>	<b>3 575 245</b>	<b>14 052 725</b>	<b>13 559 072</b>

# Bilan Passif

PARSYS PROJET COMPTES

Période du 01/10/08 au 31/03/09  
Edition du 13/05/09

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2009	Net (N-1) 30/09/2008
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé	4 625 001	4 625 001
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	6 431 369	6 431 369
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	282 031	282 031
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(23 677 983)	(23 822 166)
<b>Résultat de l'exercice</b>	9 765 380	144 182
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>(2 574 203)</b>	<b>(12 339 582)</b>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>(2 574 203)</b>	<b>(12 339 582)</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	681 376	1 426 516
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>681 376</b>	<b>1 426 516</b>
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 950 572	5 195 368
Emprunts et dettes financières divers	330 725	2 131 471
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>5 281 297</b>	<b>7 326 839</b>
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 912 116	4 454 222
Dettes fiscales et sociales	5 955 535	6 756 510
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	
Autres dettes	747 875	5 733 148
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>10 615 526</b>	<b>16 943 880</b>
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES	48 729	201 419
<b>DETTES</b>	<b>15 945 552</b>	<b>24 472 138</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>14 052 725</b>	<b>13 559 072</b>

# Compte de Résultat (Première Partie)

PARSYS PROJET COMPTES

Période du 01/10/08 au 31/03/09  
Edition du 13/05/09

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/03/2009	Net (N-1) 30/09/2008
Ventes de marchandises	3 755 355		3 755 355	16 363 176
Production vendue de biens	4 516		4 516	(24 607)
Production vendue de services	964 084		964 084	2 694 323
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>4 723 955</b>		<b>4 723 955</b>	<b>19 032 892</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			1 579 213	436 136
Autres produits			15 673	43 527
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>6 318 841</b>	<b>19 512 556</b>
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			3 003 465	13 696 934
Variation de stock de marchandises			1 303 494	14 813
Achats de matières premières et autres approvisionnement			3 979	3 674
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			969 445	1 627 361
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>5 280 384</b>	<b>15 342 782</b>
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			107 972	205 565
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			917 679	1 693 919
Charges sociales			413 497	770 589
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>1 331 176</b>	<b>2 464 508</b>
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			340 132	435 611
Dotations aux provisions sur immobilisations				9 870
Dotations aux provisions sur actif circulant			45 315	35 697
Dotations aux provisions pour risques et charges				219 967
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>385 447</b>	<b>701 146</b>
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			21 611	302 093
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>7 126 589</b>	<b>19 016 095</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(807 749)</b>	<b>496 461</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

PARSYS PROJET COMPTES

Période du 01/10/08 au 31/03/09  
Edition du 13/05/09

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2009	Net (N-1) 30/09/2008
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(807 749)</b>	<b>496 461</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation		113 799
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	100 131	321 605
Reprises sur provisions et transferts de charges		143 000
Différences positives de change	65	(70)
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 038	30 010
	<b>104 234</b>	<b>608 344</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		4 375
Intérêts et charges assimilées	70 624	1 056 140
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>70 624</b>	<b>1 060 515</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>33 610</b>	<b>(452 171)</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>(774 139)</b>	<b>44 290</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 399 741	80 722
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 341
Reprises sur provisions et transferts de charges	8 569 343	2 142 641
	<b>17 969 085</b>	<b>2 224 703</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 097 352	233 188
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 438 368	3 061
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		1 888 562
	<b>7 535 720</b>	<b>2 124 811</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>10 433 365</b>	<b>99 892</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	(106 154)	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>24 392 159</b>	<b>22 345 603</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>14 626 779</b>	<b>22 201 421</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>9 765 380</b>	<b>144 182</b>