

**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**



SA SMBG
CONSEIL EN ORIENTATION
20 AV GABRIEL PERI

93100 MONTREUIL
Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL PARIS DEFENSE B
41 RUE DU CAPITAINE GUYNEMER

92925 LA DEFENSE
01.47.78.13.36

SA SMBG
20 AV GABRIEL PERI

93100 MONTREUIL

SOMMAIRE

| | |
|---|-----------|
| Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels | p. 3 |
| COMPTES ANNUELS | p. 4 |
| . Bilan actif | p. 5 |
| . Bilan passif | p. 6 |
| . Compte de résultat | p. 7 |
| . Soldes intermédiaires de gestion | p. 8 |
| . Détermination de la capacité d'autofinancement | p. 9 |
| . Annexe | pp. 10-16 |
| DOCUMENTS FISCAUX | p. 17 |
| . Bilan actif 2050 | |
| . Bilan passif 2051 | |
| . Compte de résultat de l'exercice 2052 | |
| . Compte de résultat de l'exercice (suite) 2053 | |
| . Immobilisations 2054 | |
| . Tableau des écarts de réévaluation sur immos. amort. 2054 BIS | |
| . Amortissements 2055 | |
| . Provisions inscrites au bilan 2056 | |
| . Etat des échéances des créances et des dettes 2057 | |
| . Détermination du résultat fiscal 2058-A | |
| . Déficit, indemnités pour congés payés & prov. non déd. 2058-B | |
| . Tableau d'affectation du résultat et renseignements divers 2058-C | |
| . Détermination des plus / moins values au taux de 16/19 % 2059-A | |
| . Affectation des + val. à CT & + val. de fusion ou d'apport 2059-B | |
| . Suivi des moins-values à long terme 2059-C | |
| . Affectation des plus-values à long terme 2059-D | |
| . Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2059-E | |
| DOSSIER DE GESTION | p. 35 |
| DETAILS DES COMPTES ANNUELS | p. 42 |

FIDUCIAL PARIS DEFENSE B
41 RUE DU CAPITAINE GUYNEMER

92925 LA DEFENSE
01.47.78.13.36

**RAPPORT
DE FIDUCIAL EXPERTISE
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Aux termes de la mission de participation à l'établissement des comptes annuels qui nous a été confiée par SA SMBG nous déclarons que les comptes annuels se rapportant à l'exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006 caractérisé notamment par les données suivantes :

| | | |
|------------------------|--------------|-------|
| - Total du bilan : | 1 867 244,96 | euros |
| - Chiffre d'affaires : | 1 711 816,13 | euros |
| - Résultat net : | 190 001,45 | euros |

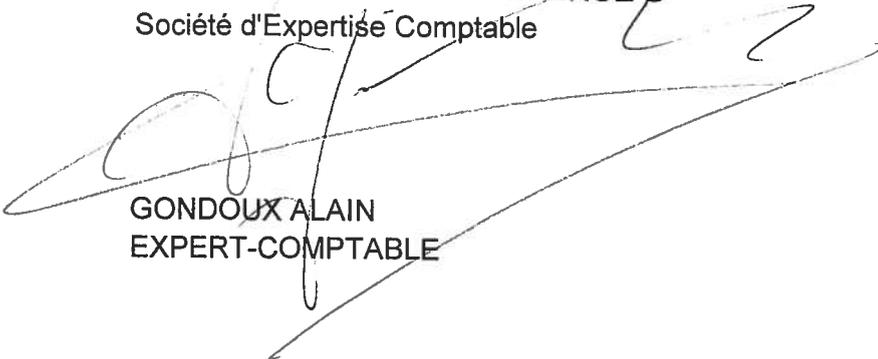
ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'entreprise.

Nos travaux -qui ne constituent pas un audit- ont été conduits en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19/09/1945 régissant l'Ordre des experts comptables et avec les normes générales et les normes de travail spécifiques à la mission de présentation édictées par cet Ordre.

A LA DEFENSE

Le 03/05/2007

Pour FIDUCIAL PARIS DEFENSE B
Société d'Expertise Comptable


GONDOUX ALAIN
EXPERT-COMPTABLE

SA SMBG
20 AV GABRIEL PERI

93100 MONTREUIL

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

| | Brut | Amortissements et dépréciations | Net au 31/12/2006 | Net au 31/12/2005 |
|---|------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Fonds Commercial | | | | |
| Autres immo.incorp.,avances & acptes | 127 927 | 27 968 | 99 959 | 40 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériels, outillage | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 69 166 | 37 591 | 31 575 | 38 243 |
| Immo. en cours, avances & acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | 51 | | 51 | 51 |
| Autres immobilisations financières | 9 020 | | 9 020 | 9 228 |
| Total | 206 164 | 65 559 | 140 604 | 47 563 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks | | | | |
| Matières premières,approvisionnement | | | | |
| En cours de production | 130 350 | | 130 350 | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 1 274 930 | 4 182 | 1 270 748 | 786 945 |
| Fournisseurs débiteurs | 41 102 | | 41 102 | |
| Personnel | | | | |
| Etat, impôts sur les bénéfices | 11 884 | | 11 884 | 9 332 |
| Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 53 550 | | 53 550 | 20 845 |
| Autres créances | 115 040 | | 115 040 | 116 409 |
| Divers | | | | |
| Avances & acptes versés/commandes | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | 71 166 |
| Disponibilités | 42 448 | | 42 448 | 175 901 |
| Total | 1 669 305 | 4 182 | 1 665 123 | 1 180 598 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Charges constatées d'avance | 61 518 | | 61 518 | 6 036 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remb. des obligations | | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| Total | 61 518 | | 61 518 | 6 036 |
| TOTAL ACTIF | 1 936 986 | 69 742 | 1 867 245 | 1 234 197 |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

| | Net au 31/12/2006 | Net au 31/12/2005 |
|---|----------------------|----------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital social ou individuel | 277 508 | 562 528 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | 4 234 | 4 234 |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserve légale | 25 732 | 25 732 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | 80 852 | |
| Autres réserves | 5 817 | 5 817 |
| Report à nouveau | | 18 474 |
| Résultat de l'exercice | 190 001 | -222 642 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| Total | 584 144 | 394 143 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| Total | | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| Total | | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires | | |
| Autres emprunts | 2 344 | 16 099 |
| Découverts, concours bancaires | | |
| Associés et dettes financières diverses | 257 772 | 216 615 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cour | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 554 478 | 328 803 |
| Dettes fiscales et sociales : | | |
| . Personnel | 37 513 | 54 088 |
| . Organismes sociaux | 56 951 | 51 593 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 243 817 | 165 286 |
| . Etat, obligations cautionnées | | |
| . Autres dettes fiscales et sociales | 10 152 | 7 408 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 29 900 | |
| Autres dettes | 1 937 | 163 |
| Total | 1 194 863 | 840 054 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| Produits constatés d'avance | 88 238 | |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL PASSIF | 1 867 245 | 1 234 197 |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

| | du 01/01/2006 | % | du 01/01/2005 | % | Var. en val. annuelle | | |
|---|------------------|---------------|------------------|---------------|-----------------------|----------------|--|
| | au 31/12/2006 | CA | au 31/12/2005 | CA | en euros | % | |
| PRODUITS | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | |
| Production vendue | 1 711 816 | 100,00 | 1 250 219 | 100,00 | 461 597 | 36,92 | |
| Production stockée | 130 350 | 7,61 | | | 130 350 | ##### | |
| Production immobilisée | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| Autres produits | 57 014 | 3,33 | 1 021 | 0,08 | 55 992 | ##### | |
| Total | 1 899 180 | 110,95 | 1 251 240 | 100,08 | 647 940 | 51,78 | |
| CONSOMMATIONS | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | | |
| Variations stock (marchandises) | | | | | | | |
| Achats de matières premières et d'autres approvisionnements | | | | | | | |
| Variation de stock (mat. premières) | | | | | | | |
| Autres achats & charges externes | 1 051 207 | 61,41 | 859 829 | 68,77 | 191 378 | 22,26 | |
| Total | 1 051 207 | 61,41 | 859 829 | 68,77 | 191 378 | 22,26 | |
| CHARGES | | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements ass. | 17 642 | 1,03 | 11 227 | 0,90 | 6 415 | 57,13 | |
| Salaires et traitements | 427 859 | 24,99 | 383 309 | 30,66 | 44 550 | 11,62 | |
| Charges sociales | 180 514 | 10,55 | 169 500 | 13,56 | 11 014 | 6,50 | |
| Dotations amortissements et prov. | 12 337 | 0,72 | 47 179 | 3,77 | -34 842 | -73,85 | |
| Autres charges | 1 453 | 0,08 | 320 | 0,03 | 1 133 | 353,80 | |
| Total | 639 805 | 37,38 | 611 535 | 48,91 | 28 270 | 4,62 | |
| Résultat d'exploitation | 208 169 | 12,16 | -220 124 | -17,61 | 428 292 | 194,57 | |
| Produits financiers | 375 | 0,02 | 1 949 | 0,16 | -1 574 | -80,74 | |
| Charges financières | 16 085 | 0,94 | 10 154 | 0,81 | 5 932 | 58,42 | |
| Résultat financier | -15 710 | -0,92 | -8 205 | -0,66 | -7 505 | -91,48 | |
| Quote-part des opérat. en commun | | | | | | | |
| Résultat courant | 192 459 | 11,24 | -228 328 | -18,26 | 420 787 | 184,29 | |
| Produits exceptionnels | 625 | 0,04 | 1 680 | 0,13 | -1 055 | -62,80 | |
| Charges exceptionnelles | 5 634 | 0,33 | 2 141 | 0,17 | 3 493 | 163,12 | |
| Résultat exceptionnel | -5 009 | -0,29 | -461 | -0,04 | -4 548 | -986,05 | |
| Participation des salariés | | | | | | | |
| Impôt sur les bénéfices | -2 552 | -0,15 | -6 148 | -0,49 | 3 596 | 58,49 | |
| Résultat de l'exercice | 190 001 | 11,10 | -222 642 | -17,81 | 412 643 | 185,34 | |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

| | du | 01/01/2006 | % | du | 01/01/2005 | % | Var. en val. annuelle | |
|---------------------------------------|----|------------------|---------------|----|------------------|---------------|-----------------------|----------------|
| | au | 31/12/2006 | CA | au | 31/12/2005 | CA | en euros | % |
| Chiffre d'affaires H.T. | | 1 711 816 | 100,00 | | 1 250 219 | 100,00 | 461 597 | 36,92 |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | |
| Coût d'achat marchandises vendues | | | | | | | | |
| Marge commerciale | | | | | | | | |
| Production vendue | | 1 711 816 | 100,00 | | 1 250 219 | 100,00 | 461 597 | 36,92 |
| Production stockée | | 130 350 | 7,61 | | | | 130 350 | ##### |
| Production immobilisée | | | | | | | | |
| Production de l'exercice | | 1 842 166 | 107,61 | | 1 250 219 | 100,00 | 591 947 | 47,35 |
| Consommations de l'exercice | | 1 051 207 | 61,41 | | 859 829 | 68,77 | 191 378 | 22,26 |
| Valeur ajoutée | | 790 959 | 46,21 | | 390 390 | 31,23 | 400 569 | 102,61 |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements assim. | | 17 642 | 1,03 | | 11 227 | 0,90 | 6 415 | 57,13 |
| Charges de personnel | | 608 373 | 35,54 | | 552 808 | 44,22 | 55 565 | 10,05 |
| Excédent brut d'exploitation | | 164 944 | 9,64 | | -173 646 | -13,89 | 338 590 | 194,99 |
| Reprises sur provisions et transferts | | 56 798 | 3,32 | | | | 56 798 | ##### |
| Autres produits | | 216 | 0,01 | | 1 021 | 0,08 | -806 | -78,86 |
| Dotations amortissements et prov. | | 12 337 | 0,72 | | 47 179 | 3,77 | -34 842 | -73,85 |
| Autres charges | | 1 453 | 0,08 | | 320 | 0,03 | 1 133 | 353,80 |
| Résultat d'exploitation | | 208 169 | 12,16 | | -220 124 | -17,61 | 428 292 | 194,57 |
| Quote-part des opérat. en commun | | | | | | | | |
| Produits financiers | | 375 | 0,02 | | 1 949 | 0,16 | -1 574 | -80,74 |
| Charges financières | | 16 085 | 0,94 | | 10 154 | 0,81 | 5 932 | 58,42 |
| Résultat courant avant impôts | | 192 459 | 11,24 | | -228 328 | -18,26 | 420 787 | 184,29 |
| Produits exceptionnels | | 625 | 0,04 | | 1 680 | 0,13 | -1 055 | -62,80 |
| Charges exceptionnelles | | 5 634 | 0,33 | | 2 141 | 0,17 | 3 493 | 163,12 |
| Résultat exceptionnel | | -5 009 | -0,29 | | -461 | -0,04 | -4 548 | -986,05 |
| Participation des salariés | | | | | | | | |
| Impôt sur les bénéfices | | -2 552 | -0,15 | | -6 148 | -0,49 | 3 596 | 58,49 |
| Résultat net de l'exercice | | 190 001 | 11,10 | | -222 642 | -17,81 | 412 643 | 185,34 |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

| | du 01/01/2006 au 31/12/2006 Durée : 12 mois | du 01/01/2005 au 31/12/2005 12 mois |
|---|---|---|
| Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation | 164 944 | -173 646 |
| + Transferts de charges d'exploitation | 25 548 | |
| + Autres produits d'exploitation | 216 | 1 021 |
| - Autres charges d'exploitation | 1 453 | 320 |
| + Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun. | | |
| + Produits financiers | 375 | 1 949 |
| - Charges financières | 16 085 | 10 154 |
| + Produits exceptionnels | 625 | 1 680 |
| - Charges exceptionnelles | 493 | 2 141 |
| - Participation des salariés aux résultats | | |
| - Impôts sur les bénéfices | -2 552 | -6 148 |
| CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE | 176 229 | -175 463 |

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2006

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

CREANCES:

Elles sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PRODUITS D'EXPLOITATION:

- Les produits issus des prestations référencement sont constatés lors de la signature des bons d'insertion.
- Les produits issus des insertions publicitaires papier sont constatés dès la sortie des guides.
- Les produits issus de la vente des insertions publicitaires internet sont étalés sur la durée d'affichage. La partie du chiffre d'affaires relative à l'exercice suivant est constatée en produits constatés d'avance (PCA).

Les charges correspondantes suivent le même traitement.

TITRES DE PARTICIPATION:

Pour leur évaluation, il a été tenu compte de l'évolution et des perspectives d'avenir.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES DANS LE CADRE DU REGLEMENT CRC 2004-06

| | Date de première option | Option pour la comptabilisation | | Non concerné |
|--|-------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| | | en charges | à l'actif | |
| Frais d'acquisition | | | | |
| des immobilisations corporelles et incorporelles | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| des titres immobilisés et des titres de placement | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Coûts d'emprunts activables | | | | |
| montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Dépenses de développement remplissant les critères d'activation | | | | |
| montant comptabilisé en charges pour l'exercice | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |

ACTIF IMMOBILISE

| Valeurs brutes | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|----------------|----------------|---------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles..... | 27 482 | 100 445 | | 127 927 |
| Terrains..... | | | | |
| Constructions..... | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes | 75 745 | 6 100 | 12 680 | 69 166 |
| Immobilisations financières..... | 9 279 | | 208 | 9 071 |
| Total..... | 112 506 | 106 545 | 12 888 | 206 164 |

| Amortissements | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---------------|--------------|--------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles..... | 27 442 | 526 | | 27 968 |
| Terrains..... | | | | |
| Constructions..... | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles... | 37 502 | 7 628 | 7 539 | 37 591 |
| Total..... | 64 944 | 8 154 | 7 539 | 65 559 |

| Dépréciations de l'actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|-------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles..... | | | | |
| Immobilisations corporelles..... | | | | |
| Immobilisations financières..... | | | | |
| Total..... | | | | |

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

| | Valeur nette | Taux amortissement |
|------------------------------------|--------------|--------------------|
| Frais de constitution..... | | |
| Frais de premier établissement... | | |
| Frais d'augmentation de capital... | | |

NEANT

Fonds commercial :

| | | |
|------------------------------------|--|-------|
| Hors droit au bail, il s'élève à : | | NEANT |
| Eléments achetés..... | | |
| Eléments réévalués..... | | |
| Eléments reçus en apport..... | | |

COMPOSANTS IDENTIFIES EN APPLICATION DU REGLEMENT CRC 2002-10

| | Valeurs brutes | Amortissements et provisions | Valeurs nettes |
|---|----------------|------------------------------|----------------|
| Constructions | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | |

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement
Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

| | Immobilisations non décomposées | | Immobilisations décomposées | | | |
|---|---------------------------------|------------|-----------------------------|-------|------------|-------|
| | Mode | Durée | structure | | composants | |
| | Mode | Durée | Mode | Durée | Mode | Durée |
| Immobilisations incorporelles | L | 1 A 3 ANS | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | L/D | 0 A 10 ANS | | | | |

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les en-cours de production sont valorisés au prix de revient et sur la base des coûts directs. Ils sont constitués du coût de revient des prestations non encore facturées à la clôture de l'exercice. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque le prix de revient est supérieur à la valeur probable de réalisation.

| Valeurs brutes | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|----------------|------------|----------------|
| Mat. 1ères, approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | 130 350 | | 130 350 |
| Prod.intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Total..... | | 130 350 | | 130 350 |
| Dépréciation des stocks | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
| Mat. 1ères, approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Prod.intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Total..... | | | | |

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

NEANT

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

| | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|--------------|----------------|---------------|
| Actif immobilisé..... | 9 020 | 9 020 | |
| Actif circulant et charges constatées d'avance. | 1 558 025 | 1 558 025 | -0 |

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

| | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|----------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| Créances | 31 250 | 4 182 | 31 250 | 4 182 |
| Autres postes d'actif..... | | | | |
| Total..... | 31 250 | 4 182 | 31 250 | 4 182 |

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

| | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------|-----------|-----------------|
| Titres en début d'exercice..... | 562 528 | 1,00 |
| Titres émis..... | 1 110 032 | 0,25 |
| Titres remboursés ou annulés..... | 1 140 080 | 0,25 |
| Titres en fin d'exercice..... | 1 110 032 | 0,25 |

Provisions :

| | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|----------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Provisions règlementées..... | | | | |
| Provisions pour risques & charge | | | | |
| Total..... | | | | |

Etat des dettes :

| | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------|------------------|------------------|--------------|-----------------|
| Etablissements de crédit..... | 2 344 | 2 344 | | |
| Dettes financières diverses..... | 219 388 | 219 388 | | |
| Fournisseurs..... | 554 478 | 554 478 | | |
| Dettes fiscales et sociales..... | 348 432 | 348 432 | | |
| Dettes sur immobilisations..... | 29 900 | 29 900 | | |
| Autres dettes..... | 40 321 | 40 321 | | |
| Produits constatés d'avance..... | 88 238 | 88 238 | | |
| Total..... | 1 283 101 | 1 283 101 | | |

Dettes représentées par des effets de commerce :

NEANT

| | |
|-------------------------|--|
| Dettes financières..... | |
| Fournisseurs..... | |
| Autres dettes..... | |

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

| | |
|---|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit..... | |
| Emprunts et dettes financières diverses..... | |
| Fournisseurs..... | 143 652 |
| Dettes fiscales et sociales..... | 35 720 |
| Autres dettes..... | 569 |

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

| |
|--|
| |
|--|

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

NEANT

| Poste de dette concerné | Montant de la dette | Nature des sûretés | Valeur nette comptable des biens donnés en garantie |
|-------------------------|---------------------|--------------------|---|
| | | | |

Engagement donnés

| | |
|--------------------------------|----|
| Intérêts sur emprunts..... | 11 |
| Avals et cautions..... | |
| Autres engagements donnés..... | |

Engagements réciproques

NEANT

| | |
|-------------------------------------|--|
| Effets escomptés non échus..... | |
| Crédit-bail mobilier..... | |
| Crédit-bail immobilier..... | |
| Locations longue durée..... | |
| Autres engagements réciproques..... | |

Engagements reçus

NEANT

| | |
|-------------------------------|--|
| Avals et cautions..... | |
| Autres engagements reçus..... | |

Autres informations significatives

SA SMBG
20 AV GABRIEL PERI

93100 MONTREUIL

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

| | | | | | |
|---------------------------------------|---|---|-------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| Désignation de l'entreprise : SA SMBG | | Durée ex. en nombre de mois* 12 | | | |
| Adresse de l'entreprise : | | Durée de l'ex. précédent* 12 | | | |
| 20 AV GABRIEL PERI | | 93100 MONTREUIL | | | |
| Numéro SIRET* 39920772900035 | | Code APE 853K | | Néant <input type="checkbox"/> | Ex. précédent (N-1) clos le : |
| | | Exercice N, clos le : 31/12/2006 | | | 31/12/2005 |
| | | Brut 1 | Amort., provis° 2 | Net 3 | Net 4 |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | |
| I | Frais d'établissement * | AB | AC | | |
| A N | Frais de développement* | CX | AE | | |
| C C | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AG | 27 968 | 11 013 |
| T O | Fonds commercial (1) | AH | AI | | 40 |
| I R | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | | 88 945 |
| F P | Avances et acc. sur immob. incorp. | AL | AM | | |
| | Terrains | AN | AO | | |
| I C | Constructions | AP | AQ | | |
| M O | Installat° tech., matériel et outillage ind | AR | AS | | |
| M R | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | 37 591 | 31 575 |
| O P | Immobilisations en cours | AV | AW | | 38 243 |
| B | Avances et acomptes | AX | AY | | |
| I | Participations évaluées (mise en équ.) | CS | CT | | |
| L F | Autres participations | CU | CV | 51 | 51 |
| I I | Créances rattachées à des participat° | BB | BC | | |
| S N | Autres titres immobilisés | BD | BE | | |
| E | Prêts | BF | BG | | |
| | Autres immobilisations financières * | BH | BI | 9 020 | 9 228 |
| TOTAL (II) | | BJ | BK | 65 559 | 140 604 |
| A S | Matières 1ères, approvisionnements | BL | BM | | |
| C T | En cours de production de biens | BN | BO | | |
| T O | En cours de production de services | BP | BQ | 130 350 | 130 350 |
| C | Produits intermédiaires et finis | BR | BS | | |
| K | Marchandises | BT | BU | | |
| I S | Avances et acc. versés sur cdes | BV | BW | | |
| R C | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | BY | 4 182 | 1 270 748 |
| C R | Autres créances (3) | BZ | CA | | 221 577 |
| U E | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | |
| L D | VMP(dt act° propres) : | CD | CE | | 71 166 |
| I | Disponibilités | CF | CG | | 42 448 |
| | Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI | | 61 518 |
| TOTAL (III) | | CJ | CK | 4 182 | 1 726 641 |
| G | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | |
| U | Primes de remboursement des obl. (V) | CM | | | |
| L | Ecart de conversion actif* (VI) | CN | | | |
| TOTAL GENERAL (I à VI) | | CO | 1A | 69 742 | 1 867 245 |
| Renvois : (1) Dont droit au bail | | (2) part à - d'1 an des immob fin. nettes : | CP | 9 020 | (3) Part à + d'un an |
| Clause de rés. de prop. : | Immobilisations : | Stocks : | | | Créances |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032

| Désignation de l'entreprise : SA SMBG | | Néant | | * |
|--|---|------------|--------------|-----------|
| | | Exercice N | Exercice N-1 | |
| Capitaux propres | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 277 508) | DA | 277 508 | 562 528 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | 4 234 | 4 234 |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px;" type="text" value="EK"/>) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 25 732 | 25 732 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées*(3) (dt prov.fluctuation cours <input style="width: 50px;" type="text" value="B1"/>) | DF | 80 852 | |
| | Autres réserves (dt achat oeuvres origin. art. vivants* <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/>) | DG | 5 817 | 5 817 |
| | Report à nouveau | DH | | 18 474 |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 190 001 | -222 642 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| Provisions réglementées* | DK | | | |
| | TOTAL (I) | DL | 584 144 | 394 143 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | TOTAL (II) | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | TOTAL (III) | DR | | |
| Dettes (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 2 344 | 16 099 |
| | Emp.et dettes financières divers (dont emprunts particip <input style="width: 50px;" type="text" value="EI"/>) | DV | 257 772 | 216 615 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 554 478 | 328 803 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 348 432 | 278 375 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | 29 900 | |
| Autres dettes | EA | 1 937 | 163 | |
| Compt régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | 88 238 | |
| | TOTAL (IV) | EC | 1 283 101 | 840 054 |
| | Ecarts de conversion passif* (V) | ED | | |
| | TOTAL GENERAL (I à V) | EE | 1 867 245 | 1 234 197 |
| Renvois | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | (2) Dont Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | Réserve de réévaluation (1976) | 1E | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme* | EF | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 1 283 101 | 837 711 | |
| (5) Dt concours bancaires courants, et soldes créditeurs de bques et CCP | EH | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

| Désignation de l'entreprise : SA SMBG | | | | | | Néant | * |
|--|--|------------|-----------|------------------------|-----|--------------|-----------|
| | | Exercice N | | | | Exercice N-1 | |
| | | France | | Exportation et intrac. | | Total | |
| | Ventes de marchandises* | FA | | FB | | FC | |
| | Production vendue : - biens* | FD | | FE | | FF | |
| | - services* | FG | 1 711 222 | FH | 594 | FI | 1 711 816 |
| | Chiffres d'affaires nets* | FJ | 1 711 222 | FK | 594 | FL | 1 711 816 |
| Produits d'exploit. | Production stockée* | | | | | FM | 130 350 |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9) | | | | | FP | 56 798 |
| | Autres produits (1/11) | | | | | FQ | 216 |
| | | | | | | | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | FR | 1 899 180 |
| Charges d'exploit. | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | |
| | Achats de mat. 1ères et autres approvisionnements (dts de douane inclus)* | | | | | FU | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | FW | 1 051 207 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 17 642 |
| | Salaire et traitements* | | | | | FY | 427 859 |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 180 514 |
| | - Sur immobilisations : - dotations aux amortissements* | | | | | GA | 8 154 |
| | Dotations - dotations aux provisions | | | | | GB | |
| | d'exploitation : - Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | 4 182 |
| | - Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | |
| Autres charges (12) | | | | | GE | 1 453 | |
| | | | | | | | 320 |
| | Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | GF | 1 691 011 |
| 1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | GG | 208 169 |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III) | | | | | GH | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV) | | | | | GI | |
| Produits financiers | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 375 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | |
| | Total des produits financiers (V) | | | | | GP | 375 |
| charges financières | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 15 454 |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | 632 |
| | Total des charges financières (VI) | | | | | GU | 16 085 |
| 2- RESULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | -15 710 |
| 3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | GW | 192 459 |
| | | | | | | | -228 328 |

(Renvois : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

| Désignation de l'entreprise : SA SMBG | | Néant | | * |
|--|---|---------------------|-----------|----------------|
| | | Exercice N | | Exercice N - 1 |
| Produits exceptionnels | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 625 | 1 680 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital* | HB | | |
| | Reprise sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | 625 | 1 680 |
| Charges exceptionnelles | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 493 | 2 141 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital* | HF | 5 141 | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | 5 634 | 2 141 |
| 4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | | HI | -5 009 | -461 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices* (X) | | HK | -2 552 | -6 148 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 1 900 180 | 1 254 869 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 1 710 179 | 1 477 511 |
| 5- BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) | | HN | 190 001 | -222 642 |
| R E N V O I S | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| | (2) Dont - produits de locations immobilières | HY | | |
| | - prod. d'exploit. afférents à des ex. antérieurs (à détailler au 8) | 1G | 15 053 | 2 621 |
| | (3) Dont - Crédit-bail mobilier* | HP | | |
| | - Crédit-bail immobilier | HQ | | |
| | (4) Dont charges d'expl. afférentes à des ex. antérieurs (à détailler au (8)) | 1H | 40 073 | 12 033 |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | | |
| | (6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | | |
| | (9) Dont transfert de charges | A1 | 25 548 | |
| | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | 28 676 | 31 634 |
| | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | |
| | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | |
| (13) Dt primes cot.comp.pers.: facult. A6 3 029 Obt. A9 | | | | |
| (7) Détails des produits et charges exceptionnels | Exercice N | | | |
| (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) | Charges except. | Produits except. | | |
| PENALITES REGLEMENT TVA | | | 179 | |
| REGULARISATIONS CLIENTS | | | 314 | 625 |
| VAL NET COMPTABLE EL ACTIFS CD | | | 5 141 | |
| (8) Détail des produits et charges des exercices antérieurs | Exercice N | | | |
| (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) | Charges antérieure | Produits antérieurs | | |
| REGULARISATIONS FOURNISSEURS | | | 36 704 | 10 000 |
| REGULARISATIONS CLIENTS | | | 314 | 595 |
| REGUL TVA S/CHARGES | | | | 4 458 |
| REGUL CAISSES SOCIALES | | | 92 | |
| REGUL COMPL REM GERANT | | | 2 963 | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 | | Augmentations | | | |
|---|---|--|----|--|---------|---|---------|---|---------|
| | | | | | | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'ex. ou résultant d'1 mise en équ. 2 | | Acquisitions, créat*, apports et virements de poste à poste 3 | |
| Désignation de l'entreprise : SA SMBG | | | | | | | | Néant * | |
| I | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | | CZ | | KB | | KC | |
| N | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | | KD | 27 482 | KE | | KF | 100 445 |
| Terrains | | | | KG | | KH | | KI | |
| C | Cons - Sur sol propre | Dont Composants | L9 | KJ | | KK | | KL | |
| | | Dont Composants | M1 | KM | | KN | | KO | |
| | | Dont Composants | M2 | KP | | KQ | | KR | |
| O | R | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | KS | | KT | | KU | |
| | | Dont Composants | M3 | | | | | | |
| O | R | - Instal générales, agencets, aménagemts div* | | KV | 7 116 | KW | | KX | |
| | | - Matériel de transport* | | KY | | KZ | | LA | |
| | | - Matériel de bureau et informatique, mobilier | | LB | 46 763 | LC | | LD | 3 900 |
| L | E | - Emballages récupérables et divers* | | LE | 21 866 | LF | | LG | 2 200 |
| | | Immobilisations corporelles en cours | | LH | | LI | | LJ | |
| E | Avances et acomptes | | | LK | | LL | | LM | |
| TOTAL III | | | | LN | 75 745 | LO | | LP | 6 100 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | 8G | | 8M | | 8T | |
| F | Autres participations | | | 8U | 51 | 8V | | 8W | |
| I | Autres titres immobilisés | | | 1P | | 1R | | 1S | |
| N | Prêts et autres immobilisations financières | | | 1T | 9 228 | 1U | | 1V | |
| TOTAL IV | | | | LQ | 9 279 | LR | | LS | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | | | OG | 112 506 | OH | | OJ | 106 545 |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | Diminutions | | Valeurs brutes des immobilisations à la fin de l'exercice | | Rééval légale ou éval en équ | |
| | | | | par virement de poste à poste 1 | | par cession des tiers ou mise HS ou résultant d'une mise e 2 | | valeur d'origine des immobilisations en fin 4 | |
| I | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | | | | C0 | | D0 | D7 |
| C | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | | | | LV | | LW | 127 927 |
| Terrains | | | | LX | | LY | | LZ | |
| C | O | - Sur sol propre | | MA | | MB | | MC | |
| | | - Sur sol d'autrui | | MD | | ME | | MF | |
| R | P | - Inst. générales, agencement et aménagement des constructions | | MG | | MH | | MI | |
| | | - Instal. tech., matériel et outillage ind. | | MJ | | MK | | ML | |
| O | R | - Installations générales, agencements, aménagements | | MM | | MN | 7 116 | MO | |
| | | - Matériel de transport | | MP | | MQ | | MR | |
| E | L | - Mat. de bureau et informatique, mobilier | | MS | 12 680 | MT | 37 983 | MU | |
| | | - Emballages récupérables et div | | MV | | MW | 24 066 | MX | |
| L | Immob. corporelles en cours | MY | | MZ | | NA | | NB | |
| E | Avances et acomptes | NC | | ND | | NE | | NF | |
| TOTAL III | | | | NG | 12 680 | NH | 69 166 | NI | |
| Participations évaluées (mise en équ.) | | | | 0U | | M7 | | 0W | |
| F | Autres participations | | | 0X | | 0Y | 51 | 0Z | |
| I | Autres titres immobilisés | | | 2B | | 2C | | 2D | |
| N | Prêts et autres immob. financières | | | 2E | 208 | 2F | 9 020 | 2G | |
| TOTAL IV | | | | NJ | 208 | NK | 9 071 | 2H | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | | | OK | 12 888 | OL | 206 164 | OM | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le 31/12/2006

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SA SMBG

Néant

 *

| CADRE A | Détermination du montant des écarts (col 1- col 2) (1) | | Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement | | | Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col. 2) - col 5 (5)] |
|---|--|--|--|--|---|---|
| | Augmentation du montant brut immobilisations | Augmentation du montant des amortissements (2) | Au cours de l'exercice | | Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) | |
| | | | Montant des suppléments d'amortissement (2) | Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 - Concessions, brevets et droits simil. | | | | | | |
| 2 - Fonds commercial | | | | | | |
| 3 - Terrains | | | | | | |
| 4 - Constructions | | | | | | |
| 5 - Instal. tech. mat. et out. industriel | | | | | | |
| 6 - Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| 7 - Immobilisations en cours | | | | | | |
| 8 - Participations | | | | | | |
| 9 - Autres titres immobilisés | | | | | | |
| 10 - TOTAUX | | | | | | |

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés col. 1, ceux portés col.2.
- (2) Porter dans cette col. le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend : le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 et le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne "provisions réglementées".

CADRE B

Déficits reportables au 31 décembre 1976 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal

- 1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice
- 2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice
- 3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice

| | |
|---|--|
| | |
| - | |
| = | |

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leur déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale. Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés au col. 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux col. 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

| | | | | | | | | | |
|--|------------------------------------|--|--|------------------------------------|-----------------------------|--|---|--------------------------------------|--------|
| Désignation de l'entreprise : SA SMBG | | Néant | | | | | | * | |
| CADRE A | | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE* | | | | | | | |
| IMMOB. AMORTISSABLES | | Montant des amort. au début de l'ex. | | Augmentations : dotations de l'ex. | | Diminutions : amort. afférents aux elts sortis de l'actif repris | | Montant des amort. à la fin de l'ex. | |
| Frais d'établ. et dével. TOTAL I | | CY | | PB | | PC | | PD | |
| Autres immob. incorp. TOTAL II | | PE | 27 442 | PF | 526 | PG | | PH | 27 968 |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| - Sur sol propre | | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| Construct° - Sur sol d'autrui | | PR | | PS | | PT | | PU | |
| - Installations générales, agencements et amortissements | | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Inst. tech., matériel et outillage ind. | | PZ | | QA | | QB | | QC | |
| Autres - Installations générales, agencements et amortissements | | QD | 4 311 | QE | 975 | QF | | QG | 5 286 |
| immob. - Matériel de transport | | QH | | QI | | QJ | | QK | |
| corp. - Matériel de bureau et informatique, mobilier | | QL | 33 191 | QM | 6 653 | QN | 7 539 | QO | 32 305 |
| - Emballages récup. et div. | | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL III | | QU | 37 502 | QV | 7 628 | QW | 7 539 | QX | 37 591 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | | ON | 64 944 | OP | 8 154 | OQ | 7 539 | OR | 65 559 |
| CADRE B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRE | | | | | | | |
| Immobilisat° amortissable | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | | |
| | Colonne 1 Différentiel de durée | Colonne 2 Mode dégressif | Colonne 3 Amortissement fiscal Exceptionnel | Colonne 4 Différentiel de durée | Colonne 5 Mode dégressif | Colonne 6 Amortissement fiscal Exceptionnel | | | |
| Frais d'établissement TOTAL I | M9 | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | N6 | | |
| Autres immob. incorp. TOTAL II | N7 | N8 | P6 | P7 | P8 | P9 | Q1 | | |
| Terrains | Q2 | Q3 | Q4 | Q5 | Q6 | Q7 | Q8 | | |
| C Sur sol propre | Q9 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 | | |
| O Sur sol d'autrui | R7 | R8 | R9 | S1 | S2 | S3 | S4 | | |
| N Inst. gales., ag | S5 | S6 | S7 | S8 | S9 | T1 | T2 | | |
| Instal. techn., matériel et outillage | T3 | T4 | T5 | T6 | T7 | T8 | T9 | | |
| C Inst. gales. agent & am. div | U1 | U2 | U3 | U4 | U5 | U6 | U7 | | |
| O Mat. de transp. | U8 | U9 | V1 | V2 | V3 | V4 | V5 | | |
| R Mat. bur. & inf. mob. | V6 | V7 | V8 | V9 | W1 | W2 | W3 | | |
| P Emb. récup., div. | W4 | W5 | W6 | W7 | W8 | W9 | X1 | | |
| TOTAL III | X2 | X3 | X4 | X5 | X6 | X7 | X8 | | |
| TOTAL général (I+II+III) | X9 | Y1 | Y2 | Y3 | Y4 | Y5 | Y6 | | |
| TOTAL Général Non Ventilé (X9+Y1+Y2) | Y7 | TOTAL Général Non Ventilé (Y3+Y4+Y5) | | | Y8 | TOTAL Général Non Ventilé (Y7-Y8) | | Y9 | |
| CADRE C | | | | | | | | | |
| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CH. REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* | | Montant net au début de l'exercice | | Augmentations | | Dotations de l'ex. aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | | | Z9 | | B1 | |
| Primes de remboursemt des obligations | | | | | | SP | | SR | |

* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

| Désignation de l'entreprise : SA SMBG | | | | Néant | | * | |
|--|--------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------------------------|--------------|--------------------------------|---------------|
| Nature des provisions | Montant au début de l'exercice | AUGMENTATIONS : Dotations de l'ex. | | DIMINUTIONS : Reprises de l'ex. | | Montant à la fin de l'exercice | |
| | 1 | 2 | | 3 | | 4 | |
| P Prov. pour reconst. des gisements miniers et p | 3T | TA | | TB | | TC | |
| R Prov. pour investissements | 3U | TD | | TE | | TF | |
| O Prov. pour hausse des prix (1) | 3V | TG | | TH | | TI | |
| V Amortissements dérogatoires | 3X | TM | | TN | | TO | |
| Dont majorations except. de 30 % | D3 | D4 | | D5 | | D6 | |
| R Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant 1.1.92* | IA | IB | | IC | | ID | |
| E Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après 1.1.92* | IE | IF | | IG | | IH | |
| G Prov. pour prêts d'installation | IJ | IK | | IL | | IM | |
| L Autres prov. réglementées (1) | 3Y | TP | | TQ | | TR | |
| TOTAL I | 3Z | TS | | TT | | TU | |
| R Provisions pour litiges | 4A | 4B | | 4C | | 4D | |
| Prov. pr garanties données aux clients | 4E | 4F | | 4G | | 4H | |
| S Prov. pour pertes sur marchés à terme | 4J | 4K | | 4L | | 4M | |
| Q Prov. pour amendes et pénalités | 4N | 4P | | 4R | | 4S | |
| Provisions pour pertes de change | 4T | 4U | | 4V | | 4W | |
| & Prov. pr pensions et obligat° similaires | 4X | 4Y | | 4Z | | 5A | |
| Provisions pour impôts (1) | 5B | 5C | | 5D | | 5E | |
| C Prov. pr renouvellemt des immob.* | 5F | 5H | | 5J | | 5K | |
| H Prov. pour gros entretiens et grandes révision | 5L | 5M | | 5N | | 5P | |
| A Prov. pr ch. soc. et fisc. sur congés à payer* | 5R | 5S | | 5T | | 5U | |
| R Autres prov. pour risques et ch. (1) | 5V | 5W | | 5X | | 5Y | |
| TOTAL II | 5Z | TV | | TW | | TX | |
| D - incorporelles | 6A | 6B | | 6C | | 6D | |
| E sur - corporelles | 6E | 6F | | 6G | | 6H | |
| P immobilisations - titres mis en équ. | 02 | 03 | | 04 | | 05 | |
| R - titres de participat° | 9U | 9V | | 9W | | 9X | |
| E - autres immob fin (1)* | 06 | 07 | | 08 | | 09 | |
| C sur stocks et en cours | 6N | 6P | | 6R | | 6S | |
| I Sur comptes clients | 6T | 6U | 31 250 | 6V | 4 182 | 6W | 31 250 |
| A Autres prov. pour dépréciat° (1)* | 6X | 6Y | | 6Z | | 7A | |
| TOTAL III | 7B | TY | 31 250 | TZ | 4 182 | UA | 31 250 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | 7C | UB | 31 250 | UC | 4 182 | UD | 31 250 |
| Dont dotations et reprises | | UE | | UF | | | |
| - d'exploitation | | UG | | UH | | | |
| - financières | | UJ | | UK | | | |
| - exceptionnelles | | | | | | | |
| Titres mis en équ. : montant de la dépréciation à la clôture de l'ex. calculée selon les règles de l'art. 39-1-5 du C.G.I. | | | | | | | 10 |
| (1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision | | | | | | | |
| NOTA : les charges à payer ne doivent pas être mentionnées ici mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la prod. est prévue par l'art. 38 II de l'annexe III au CGI. | | | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données par la notice n° 2032

**8 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET
DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE***

N° 2057 2007

| CADRE A | | ETAT DES CREANCES | | Montant brut | | A 1 an au plus | | A plus d'1 an | | | |
|---|---|---|---------|--------------|---|----------------|-----------|--------------------------------|----|-----------------|--|
| | | | | 1 | | 2 | | 3 | | | |
| Désignation de l'entreprise : | | SA SMBG | | | | | | Néant | | * | |
| De l'actif immo-bilisé | Créances rattachées à des participations | | UL | | UM | | UN | | | | |
| | Prêts (1) (2) | | UP | | UR | | US | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | UT | 9 020 | UV | 9 020 | UW | | | | |
| De l'actif circulant | Clients douteux ou litigieux | | VA | 180 491 | | 180 491 | | | | | |
| | Autres créances clients | | UX | 1 094 439 | | 1 094 439 | | | | | |
| | Cré. repr. * (Prov dépr. UQ) | | UU | | | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | UY | | | | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | | | | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | 11 884 | | 11 884 | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 53 550 | | 53 550 | | | | |
| | | Autres impôts, taxes, versements assim. | | VN | | | | | | | |
| | | Divers | | VP | | | | | | | |
| | Groupes et associés (2) | | VC | 114 978 | | 114 978 | | | | | |
| | Débiteurs divers (dt créances rel. à op. pens. de titres) | | VR | 41 165 | | 41 165 | | | | | |
| | Charges constatées d'avance | | VS | 61 518 | | 61 518 | | | -0 | | |
| | TOTAUX | | | VT | 1 567 045 | VU | 1 567 045 | VV | -0 | | |
| RENTI | (1) | Montant prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | | | | |
| | | Montant remboursements obtenus en cours d'ex. | VE | | | | | | | | |
| | (2) | Prêts et avances consentis aux associés(p.phys.) | VF | | | | | | | | |
| CADRE B | | ETAT DES DETTES | | Montant brut | | A 1 an au plus | | A plus d'1 an et 5 ans au plus | | A plus de 5 ans | |
| | | | | 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | | | | | | |
| Emprunts, dettes auprès des établissements de crédit(1) | à 1 maximum à l'origine | VG | | | | | | | | | |
| | à + de 1 an à l'origine | VH | 2 344 | | 2 344 | | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | 219 388 | | 219 388 | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 554 478 | | 554 478 | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 37 513 | | 37 513 | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 56 951 | | 56 951 | | | | | | |
| Etat et autres Collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | 8E | | | | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | 243 817 | | 243 817 | | | | | |
| Obligations cautionnées | | VX | | | | | | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | 10 152 | | 10 152 | | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | 29 900 | | 29 900 | | | | | | |
| Groupes et associés (2) | | VI | 38 384 | | 38 384 | | | | | | |
| Autres dettes (dt celles relatives à des opér. de pension de titre) | | 8K | 1 937 | | 1 937 | | | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés* | | SZ | | | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | 88 238 | | 88 238 | | | | | | |
| TOTAUX | | | VY | 1 283 101 | VZ | 1 283 101 | | | | | |
| RENTI | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exerc. | VJ | | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032 | | | | | | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'ex. | VK | 13 755 | | | | | | | |
| | (2) | Mtants divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | 38 384 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|--|--|--|--------------------------|---|---------|-------------------------------------|---------|
| Désignation de l'entreprise : SA SMBG | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | Exercice N, clos le : 31/12/2006 | |
| I. REINTEGRATIONS | | | | | | BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | |
| Rémunération du travail - de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR) - de son conjoint <input type="text"/> - part déductible* <input type="text"/> à réintégrer : | | | | | | WA | 190 001 | | |
| Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | | | | | | WB | | | |
| Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | | | | | | WC | | | |
| Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.* | | | | | | WD | | | |
| Taxes sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS) | | | | | | WE | | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles (cf tableau 2058-B, cadre III)* | | | | | | WF | | | |
| Amendes et pénalités (nature :) | | | | | | WG | | | |
| Impôts sur les sociétés et imposition forfaitaire annuelle (Cf. nouveautés page 10 de la notice 2032) | | | | | | WI | 2 173 | | |
| | | | | | | WJ | 179 | | |
| | | | | | | WK | 1 286 | | |
| Quote-part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E* | | WL | Résultats bénéficiaires visés à l'art 209B CGI | | L7 | K7 | | |
| Moins-values nettes à long terme relevant du taux de 15%, 8% ou 0% | | | | | | WM | | | |
| Fraction imposable des plus-values - Plus-values nettes à court terme | | | | | | WN | | | |
| réalisées au cours des exerc. antérieurs* - Plus-values soumises au régime des fusions | | | | | | WO | | | |
| Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | | | XR | | | |
| Réintégration diverses (à détailler sur feuillet séparé) | | intérêts exédentaires (art. 39-1-3 et 212) | | SU | Zone d'ent.* (act. exo.) | | SW |) WQ | |
| | | | | | | Quote-part de 5% des plus-values à taux zéro | | M8 |) |
| | | | | | | TOTAL I | | WR | 193 639 |
| II. DEDUCTIONS | | | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.* | | | | | | WS | | | |
| Prov. et charges à payer non-déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'ex. (tab 2058-B, cadre III) | | | | | | WT | | | |
| | | | | | | WU | 1 409 | | |
| Régimes imposition particuliers et impos. différées | Plus-values nettes à long terme - imposées aux taux de 15% (16% pour les ent. soumises à l'IR) * - imposées aux taux de 8% (0% pour les exercices ouverts à compter du 01/01/2007) - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur déficits antérieurs | | | | | WV | | | |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée * | | | | | | L8 | | | |
| Régime des sociétés mères et des filiales* Produit net des act* et parts (quote-part des frais et charges restant imposables à déduire des produits nets de participations | | | | | | WW | | | |
| | | | | | | WB | | | |
| | | | | | | WZ | | | |
| Dédution autorisée au titre des invest. réalisés dans les collectivités d'Outre-mer | | | | | | XA | | | |
| Majoration d'amortissement * | | | | | | ZY | | | |
| | | | | | | XD | | | |
| Entreprise nouvelle 44 septies | | K9 | Entreprise nouvelle art. 44 sexies | | L2 | Entre. créées en Corse (art. 208 quater A) | | L3 | |
| d'incitation | | | | | | Pôle de compétitivité (art. 44) | | L6 | |
| Entre. créées en Corse (art. 208 sexies) | | L4 | Jeunes entre. innovantes (art 44 sexies A) | | L5 | | | | |
| Sociétés d'investissements immo. | | K3 | Zone franche corse (art. 44 decies) | | OT | Zone franche urbaine (art. 44 octies ou 44 A) | | OV | |
| Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | | | XS | 1 125 | | |
| Déd. div. (cf. feuillet séparé) et créance dégagée par le report en arrière du déf.* (IS) | | | | | | ZI | | | |
| | | | | | | XG | 3 838 | | |
| | | | | | | TOTAL II | | XH | 6 372 |
| III. RESULTAT FISCAL | | | | | | | | | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | | | | bénéfice (I moins II) | | XI | 187 267 | | |
| | | | | déficit (II moins I) | | | | | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) | | | | | | ZL | | | |
| Déficits ant. imputés sur les résultats de l'ex.(IS) | | | | | | | | | |
| RESULTAT FISCAL BENEFICE (XN) ou DEFICIT reportable en avant (XO) | | | | | | XN | 8 572 | | |
| | | | | | | XL | 178 695 | | |
| | | | | | | XO | | | |

* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

TABLEAU SUPPLEMENTAIRE

Désignation de l'entreprise:

SA SMBG

| II - DEDUCTIONS DIVERSES | | Exercice N |
|---------------------------------------|---------|--------------|
| Libellé | Montant | |
| Néant | | |
| CREDIT D'IMPOT NOUVELLES TECHNOLOGIES | | 3 838 |
| Néant | | |
| Total | | 3 838 |

10 - DEFICITS INDEMNITES POUR CONGES A PAYER ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES

N° 2058-B 2007

| | | | |
|---|--|---|---------|
| Désignation de l'entreprise : SA SMBG | | Néant <input type="checkbox"/> | |
| I. SUIVI DES DEFICITS | | | |
| Déficit restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | K4 | 178 695 |
| Déficits imputés | | K5 | 178 695 |
| Déficits reportables | | K6 | |
| Déficit de l'exercice (tab 2058-A, ligne XO)* | | YJ | |
| TOTAL des déficits restant à reporter | | YK | |
| II. INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES | | | |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés (pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1,1° bis Al 1 du CGI.) | | ZT | 25 568 |
| III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT | | | |
| (à détailler sur feuillet séparé) | | | |
| Indem. pour congés à payer, charges soc. et fisc. correspondantes non déductibles pour les entr. placées sous le régime de l'art. 39-1,1° bis Al. 2 du CGI* | | Dotations de l'exercice | |
| | | Reprises sur l'exercice | |
| | | ZV | ZW |
| Provisions pour risques et charges* | | | |
| | | 8X | 8Y |
| | | 8Z | 9A |
| | | 9B | 9C |
| Total des provisions pour risques et charges | | 8X | 8Y |
| Provisions pour dépréciation* | | | |
| | | 9D | 9E |
| | | 9F | 9G |
| | | 9H | 9J |
| Total des provisions pour dépréciation | | 9D | 9E |
| Charges à payer | | | |
| ORGANIC | | 9K | 9L |
| | | 9M | 9N |
| | | 9P | 9R |
| | | 9S | 9T |
| Total des provisions pour charges à payer | | 9K | 9L |
| | | 9M | 9N |
| | | 9P | 9R |
| | | 9S | 9T |
| * des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032 | | TOTAUX | |
| | | YN | YO |
| | | 2 173 | 1 409 |
| TOTAUX (YN=ZV à 9S) et (YO=ZW à 9T) à reporter au tab. 2058-A | | | |
| | | ligne WI | |
| | | ligne WU | |
| | | (YN = Total de ZV à 9S) (YO = Total de ZW à 9T) | |

(1) Cette case comprend le total des lignes YK et YM du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

**CONSEQUENCES DE LA METHODE PAR COMPOSANTS
(art. 237 septies du CGI)**

| | | | |
|--|--------------------------------|-------------|------------------------------------|
| | Montant au début de l'exercice | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
| Montant de la réintégration ou de la déduction | L1 | | |

| | | | | | |
|--|---|---|-----------------------|---------|---------|
| Désignation de l'entreprise : SA SMBG | | Néant <input type="checkbox"/> | * | | |
| TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT (Ent. soumises à l'impôt sur les sociétés) (1) | | | | | |
| Origines | Report à nouveau figurant au bilan de l'ex. ant. à celui pour lequel la déclaration est établie | OC | 18 474 | | |
| | Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie | OD | -222 642 | | |
| | Prélèvements sur les réserves | | | | |
| | Sous-total (à reporter dans la colonne de droite) | OE | | | |
| | | TOTAL I | OF -204 168 | | |
| Affectat° | - Réserve légale | ZB | | | |
| | Affectation aux réserves - Réserve spéciale des plus-values à long terme | ZC | | | |
| | - Autres réserves | ZD | | | |
| | Dividendes | ZE | | | |
| | Autres répartitions | ZF | | | |
| | Report à nouveau | ZG | -204 168 | | |
| (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) | | TOTAL II | ZH -204 168 | | |
| <p>(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'ex. dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.</p> | | | | | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | EXERCICE N | EXERCICE N - 1 | | |
| Engagements | - Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit bail) | J7 | | | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | YQ | | | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | YR YS | | | |
| Détails des postes | Autres | - Sous-traitance | YT | | |
| | achats et charges externes | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | J8 | | |
| | | - Personnel extérieur de l'entreprise | XQ | 81 974 | 92 243 |
| | des postes | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | YU | | |
| | | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | SS | 26 017 | 8 416 |
| | | - Autres comptes | YV | 17 481 | 8 600 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tab. n° 2052 | | ST | 925 735 | 750 570 |
| Total du poste correspondant à la ligne FW du tab. n° 2052 | | ZJ | 1 051 207 | 859 829 | |
| impôts et taxes | - Taxe professionnelle* | YW | 800 | 800 | |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | ZS | | | |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tab. n° 2052 | | 9Z | 16 842 | 10 427 |
| Total du compte correspondant à la ligne FX du tab. n° 2052 | | YX | 17 642 | 11 227 | |
| T.V.A. | - Montant de la TVA collectée | YY | 335 400 | 243 448 | |
| | - Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | YZ | 85 426 | 67 359 | |
| Divers | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS1 ou modèle 2462 de 2006)* | OB | 312 348 | | |
| | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition* | OS | | | |
| Régime de groupe | Société : Résultat si elle n'avait jamais été membre du groupe | JA | | | |
| | Groupe : résultat d'ens. | JD | | | |
| | Indiquer si la société est placée sous le régime du bénéfice consolidé, intégré ou de groupe, indiquer 1, 2 ou 3 selon le cas | JG | | | |
| | PV à 15% , 8% ou 0% | JB | | | |
| | PV à 15% , 8% ou 0% | JE | | | |
| | Imputation | JC | | | |
| | Imputation | JF | | | |
| | Indiquer 1 = soc mère 2 = filiale | JH | | | |
| | N°SIRET de la société mère | JJ | | | |
| NUMERO DU CENTRE DE GESTION AGREE | | XP | | | |
| Effectif moyen du personnel* (dont apprentis : <input type="text"/> handicapés : <input right;"="" text-align:="" type="text/>)</td> <td style="/> YP | | 8 | 6 | | |
| - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société* | | ZK | | | |
| Filiales et participat° : la liste prévue par l'art. 38 II de l'annexe au CGI est-elle jointe à la présente déclaration (coder : 0 = non, 1 = | | ZR | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

| | | | | | | | | |
|--|---|------------------------|--|------------------------------|---|----------------------|--|---|
| Désignation de l'entreprise : SA SMBG | | | | | | | Néant | * |
| A. DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE | | | | | | | | |
| I - Immobilisations * | | | | | | | | |
| | Nature des éléments cédés* (1) | Date d'acquisition (1) | Valeur d'origine * (2) | Valeur nette réévaluée * (3) | Amort.pratiqués en franchise d'impôts (4) | Autres amorts. * (5) | Valeur résiduelle (6) | |
| 1 | PORTABLE ASUS A2D/MIRV | 18/10/2004 | 1 245 | | 986 | | 259 | |
| 2 | 2 LATITUDE D800 PENTIUM M 73 | 03/01/2005 | 1 835 | | 1 052 | | 783 | |
| 3 | 8 LATITUDE D505 PENTIUM M 72 | 06/01/2005 | 8 000 | | 4 584 | | 3 416 | |
| 4 | 1 LATITUDE D505 PENTIUM M 72 | 24/01/2005 | 1 600 | | 917 | | 683 | |
| 5 | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| 11 | | | | | | | | |
| 12 | | | | | | | | |
| B. DETERMINATION DES PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES REALISEES | | | | | | | Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées | |
| I - Immobilisations * | | | | | | | | |
| | Nat. et date d'acquisition des éléments cédés* Report de la colonne (1) (7) | Date d'acquisition (7) | Valeur résiduelle Report de la col (6) (8) | Prix de vente (9) | Montant global de la + ou - value (10) | Court terme (11) | Long terme (12) | |
| 1 | PORTABLE ASUS A2D/MIRV | 18/10/2004 | 259 | | -259 | -259 | | |
| 2 | 2 LATITUDE D800 PENTIUM M 73 | 03/01/2005 | 783 | | -783 | -783 | | |
| 3 | 8 LATITUDE D505 PENTIUM M 72 | 06/01/2005 | 3 416 | | -3 416 | -3 416 | | |
| 4 | 1 LATITUDE D505 PENTIUM M 72 | 24/01/2005 | 683 | | -683 | -683 | | |
| 5 | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| 11 | | | | | | | | |
| 12 | | | | | | | | |
| II - Autres éléments | | | | | | | | |
| 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | | | | + | | | |
| 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés. | | | | + | | | |
| 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | | | | + | | | |
| 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée. | | | | + | | | |
| 17 | Résultats nets de concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans.* | | | | | | + | |
| 18 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice. | | | | | | + | |
| 19 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme. | | | | | | - | |
| 20 | Divers (Détail à donner en annexe)* | | | | + | | + | |
| Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total des lignes 1 à 20)(11) | | | | | | -5 141 | | |
| Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total des lignes 1 à 20)(12) | | | | | | A | B | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

| | | | | | | | |
|---|---|--|--|--|---|-------------------------------------|---|
| Désignation de l'entreprise : SA SMBG | | | | | Néant | X | * |
| A. ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME | | | | | | | |
| (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf cadre B) | | | | | | | |
| Origine | | Montant net des plus-values réalisées * | Montant antérieurement réintégré | Montant compris dans le résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer | | |
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice | Imposition répartie : | | | | | | |
| | sur 3 ans (entreprises à l'IR) | | | | | | |
| | sur 10 ans | | | | | | |
| | sur une durée différente (art.39) | | | | | | |
| Total 1 | | | | | | | |
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | Imposition répartie : | | Montant net des plus values réalisées | Montant antérieurement réintégré | Mont. rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer | |
| | sur 3 ans au titre de | N-1 | | | | | |
| | | N-2 | | | | | |
| | sur 10 ans ou sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de : | N-1 | | | | | |
| | | N-2 | | | | | |
| | | N-3 | | | | | |
| | | N-4 | | | | | |
| | | N-5 | | | | | |
| | | N-6 | | | | | |
| | | N-7 | | | | | |
| N-8 | | | | | | | |
| N-9 | | | | | | | |
| Total 2 | | | | | | | |
| B. PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS | | | | | | | |
| Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport | | | | | | | |
| <input type="checkbox"/> de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement). | | | | <input type="checkbox"/> d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés). | | | |
| Origine des plus-values | Date des fusions ou des apports | Montant net des plus values réalisées | Montant antérieurement réintégré | Mont. rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer | | |
| | | | | | | | |
| Total | | | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|-----------------------------------|
| Désignation de l'entreprise : SA SMBG | | Néant | | * | | |
| Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux à 15% ou 8 %, puis 0% ou 16% | | | | | | |
| Gains nets retirés de la cession des éléments d'actif exclus du régime des plus et moins-values à long terme en application des a quater et a sexies-0 du I de l'article 219 du CGI (1) | | | | | | |
| I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU | | | | | | |
| Origine | Moins-values à 16% | Imputations sur les + valeurs à long terme de l'exercice imposables à 16% | Soide des moins-values à 16% | | | |
| (1) | (2) | (3) | (4) | | | |
| Moins-values nettes | N | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 N-2 N-3 N-4 N-5 N-6 N-7 N-8 N-9 N-10 | | | | | |
| II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES | | | | | | |
| Origine | Moins-values | | | Imputations sur les PVLT de l'exercice imposables au taux de 15 % ou 8 %. | Imputations sur le résultat de l'exercice | Soide des moins values à reporter |
| | à 19 % ou à 15 % (1) | à 8 % (2) | à 19 % ou 15% imputables sur le résultat de l'exercice (art. 219 1a quater et a sexies-0) (3) | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Moins-values nettes | N | | | | | |
| Moins-values à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier ex) | N-1 N-2 N-3 N-4 N-5 N-6 N-7 N-8 N-9 N-10 | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(1) En cas d'exercice ouvert à compter du 1er janvier 2006, la société doit procéder à la ventilation des moins-values à long terme entre celles qui relèvent du taux de 15% et celles qui relèvent du taux de 8%.

(2) Uniquement pour les exercices ouverts entre le 1er janvier 2006 et le 31 décembre 2006, moins-value à long terme relevant du taux de 8% compte-tenu de la ventilation prévue au (1). Pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2007

(3) L'article 219 I a sexies-0 du CGI, admet, sous conditions, l'imputation des moins-values antérieures sur cessions de certains titres exclus du régime du long terme pour la détermination des résultats des exercices clos à compter du 31

| | | | | | | | | |
|---|-----------|--|-------|-------|------|-------|---|---|
| Désignation de l'entreprise : SA SMBG | | | | | | Néant | X | * |
| (1) (Personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)* | | | | | | | | |
| I- SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N | | | | | | | | |
| | | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus values à long-terme | | | | | | |
| | | à 10% | à 15% | à 18% | à 8% | à 25% | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1) | 9 | | | | | | | |
| Plus-values de l'ex. antérieur affectées à la réserve spéciale au cours de l'ex. | 10 | | | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'ex. | 11 | | | | | | | |
| Total (lignes 9 à 11) | 12 | | | | | | | |
| Prélèv. opérés | 13 | | | | | | | |
| | 14 | | | | | | | |
| | 14 bis | | | | | | | |
| Total (lignes 13 et 14, 14 bis) | 15 | | | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice | 16 | | | | | | | |

| | | | | |
|---|--|-----------------------------------|--|--|
| II - RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5edu CGI) | | | | |
| Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice | Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année | Montants prélevés sur la réserve | | Montant de la réserve à la clôture de l'exercice |
| | | donnant lieu à complément d'impôt | ne donnant pas lieu à complément d'impôt | |
| | | | | |

(1) Il s'agit du virement à la réserve ordinaire réalisé dans les conditions prévues par l'article 39 de la loi n°2004-1485 du 30 décembre 2004 de finances rectificatives pour 2004.

**16 - DETERMINATION DE LA VALEUR AJOUTEE
PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE**

N° 2059-E

2007

| | | | |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|---|
| Désignation de l'entreprise : SA SMBG | Néant | <input checked="" type="checkbox"/> | * |
| Exercice ouvert le : 01/01/2006 | et clos le : 31/12/2006 | Durée en nombre de mois : 12 | |

I - PRODUCTION DE L'ENTREPRISE

| | | |
|--|-----------|--|
| Ventes de marchandises | B2 | |
| Production vendue - Biens (dont transferts de charges afférentes à des achats de biens déductibles de la valeur ajoutée) | B3 | |
| Production vendue - Services (dont transferts de charges de personnel et transferts de prestations déductibles de la valeur ajoutée) | B4 | |
| Production stockée | B5 | |
| Production immobilisée | B6 | |
| Subventions d'exploitation reçues | B7 | |
| Autres produits | B8 | |
| Total A | B9 | |

II - CONSOMMATIONS DE BIENS ET SERVICES EN PROVENANCE DE TIERS

| | | |
|--|-----------|--|
| Achats de marchandises (droits de douane compris) | C1 | |
| Variation de stocks (marchandises) * | C2 | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris) | C3 | |
| Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) | C4 | |
| Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers | C5 | |
| Fraction des loyers, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois à un assujetti à la TP. | C6 | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | K8 | |
| Autres charges | C7 | |
| Taxes sur le chiffre d'affaires autres que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs, etc), taxe intérieure de consommation sur les produits pétroliers. | C8 | |
| Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois à un assujetti à la TP.* | C9 | |
| Total B | D1 | |

III - VALEUR AJOUTEE PRODUITE

| | | |
|--------------------------|-----------|--|
| Total A - Total B | D2 | |
|--------------------------|-----------|--|

* voir notice

Pour les entreprises de crédit, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre)

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes C1 à C6, C7 et C8 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne B6, portées en ligne K8.

SA SMBG
20 AV GABRIEL PERI

93100 MONTREUIL

DOSSIER DE GESTION

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

FIDUCIAL PARIS DEFENSE B

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

| La formation de votre résultat | | | |
|--------------------------------|----------------|--------------------|--------------|
| | Cet exercice | Exercice Précédent | % Var. |
| Total ventes et production | 1 842 166 | 1 250 219 | 47 % |
| Achats consommés | | | |
| Marge brute total | 1 842 166 | 1 250 219 | 47 % |
| Autres produits | 58 014 | 4 650 | 1148 % |
| Autres charges | -1 710 179 | -1 477 511 | 16 % |
| RESULTAT NET | 190 001 | -222 642 | 185 % |
| Détails aux tableaux 1A et 1B | | | |

SYNTHETISENT ↑

| Vos indicateurs de gestion | | |
|--|--------------|--------------------|
| | Cet exercice | Exercice Précédent |
| Durée moyenne de rotation des stocks | 28 | |
| Crédit moyen accordé aux clients | 224 | 197 |
| Crédit moyen obtenu des fournisseurs | 174 | 128 |
| % de la masse salariale sur le chiffre d'affaires | 34 | 42 |
| % de la masse salariale sur la valeur ajoutée | 73 | 134 |
| Solvabilité à court terme | 730 376 | 572 820 |
| Autonomie financière | 2,63 | 1,73 |
| Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires | 1 | 1 |
| Détails au tableau 4 | | |

| La photographie de votre entreprise | | |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| | Au 31/12/2006 | Au 31/12/2005 |
| Immobilisations | 140 604 | 47 563 |
| Stocks | 130 350 | |
| Créances et divers | 1 512 171 | 939 567 |
| Avoirs financiers | 42 448 | 247 067 |
| TOTAL EMPLOIS | 1 825 573 | 1 234 197 |
| Capital et réserves | 394 143 | 616 784 |
| Résultat net | 190 001 | -222 642 |
| Dettes financières | 260 115 | 232 714 |
| Dettes d'exploitation | 981 314 | 607 341 |
| TOTAL RESSOURCES | 1 825 573 | 1 234 197 |
| Détails au tableau 2 | | |

PREPARE L'ANALYSE ↓

| De votre résultat à votre trésorerie | |
|---------------------------------------|------------|
| Marge brute | |
| | 1 842 166 |
| Autres produits et charges | |
| | -1 652 165 |
| Résultat net de l'exercice | |
| | 190 001 |
| Variation des comptes de bilan | |
| | -204 181 |
| Variation de trésorerie | |
| | -204 181 |
| Détails au tableau 3 | |

COMPLETE
⇒AFFINE
⇐

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2006 au 31/12/2006

Tableau 1A

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

| Négoce | | | | Production et services | | | |
|---|----------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|--------------------------|--------------------|------------------|
| | Cet exercice | Exercice Précédent | Variation | | Cet exercice | Exercice Précédent | Variation |
| Ventes de marchandises | | | | Production vendue | 1 711 816 93 % | 1 250 219 100 % | 461 597 37 % |
| Coût d'achat des marchandises | | | | Prod. stockée ou déstockée(+/-) | 130 350 7 % | | 130 350 ##### |
| Variation de stock | | | | Prod. affectée en immobilisat. | | | |
| Marge brute commerciale | | | | Production de l'exercice | 1 842 166 100 % | 1 250 219 100 % | 591 947 47 % |
| | | | | Matières 1° et consommations | | | |
| | | | | Sous-traitance directe | | | |
| | | | | Marge brute de production | 1 842 166 100 % | 1 250 219 100 % | 591 947 47 % |
| MARGE BRUTE | | 1 842 166 | | | | 1 250 219 | 591 947 |
| TOTALE | | 100 % | | | | 100 % | 47 % |
| AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION | | | | | | | |
| <i>(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)</i> | | | | | | | |
| | Cet exercice | Pour 100 E | Exercice précédent | Pour 100 E | Variation de la rubrique | % de var. | |
| Autres biens et serv. consommés | -1 051 207 | 61 | -859 829 | 69 | -191 378 | 22 % | |
| VALEUR AJOUTEE | 790 959 | 46 | 390 390 | 31 | 400 569 | 103 % | |
| Subventions et impôts | -17 642 | 1 | -11 227 | 1 | -6 415 | 57 % | |
| Frais de personnel | -579 697 | 34 | -521 175 | 42 | -58 522 | 11 % | |
| Cotisations personnelles | -28 676 | 2 | -31 634 | 3 | 2 958 | -9 % | |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | 164 944 | 10 | -173 646 | 14 | 338 590 | 195 % | |
| Dot.amort. & dép. Chges & prov. div. | 43 224 | 3 | -46 478 | 4 | 89 702 | -193 % | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 208 169 | 12 | -220 124 | 18 | 428 292 | 195 % | |
| Charges et prod. financiers | -15 710 | 1 | -8 205 | 1 | -7 505 | 91 % | |
| RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS | 192 459 | 11 | -228 328 | 18 | 420 787 | 184 % | |
| Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf. | -2 457 | 0 | 5 687 | 0 | -8 144 | -143 % | |
| RESULTAT NET DE L'EXERCICE | 190 001 | 11 | -222 642 | 18 | 412 643 | 185 % | |

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2006 au 31/12/2006

Tableau 1B LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

| Négoce | | | | Production et services | | | |
|-------------------------------|--------------|--------------------|-----------|---|--------------------|--------------------|------------------|
| | Cet exercice | Exercice Précédent | Variation | | Cet exercice | Exercice Précédent | Variation |
| Ventes de marchandises | | | | Production vendue | 1 711 816 93 % | 1 250 219 100 % | 461 597 37 % |
| Coût d'achat des marchandises | | | | Prod. stockée ou déstockée(+/-) | 130 350 7 % | | 130 350 ##### |
| Variation de stock | | | | Prod. affectée en immobilisat. | | | |
| Marge brute commerciale | | | | Production de l'exercice | 1 842 166 100 % | 1 250 219 100 % | 591 947 47 % |
| | | | | Matières 1 ^{er} et consommations | | | |
| | | | | Sous-traitance directe | | | |
| | | | | Marge brute de production | 1 842 166 100 % | 1 250 219 100 % | 591 947 47 % |

| | | | |
|--------------------|------------------|------------------|----------------|
| MARGE BRUTE | 1 842 166 | 1 250 219 | 591 947 |
| TOTALE | 100 % | 100 % | 47 % |

AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE

(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H. T.)

| | Cet exercice | Pour 100 E | Exercice précédent | Pour 100 E | Variation de la rubrique | % de var. |
|--|----------------|------------|--------------------|------------|--------------------------|--------------|
| Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...) | -846 229 | 49 | -761 958 | 61 | -84 271 | 11 % |
| Utilisation de personnel interne | -725 502 | 42 | -680 142 | 54 | -45 361 | 7 % |
| Utilisation de personnel externe | -43 498 | 3 | -17 016 | 1 | -26 482 | 156 % |
| Contributions à l'Etat & aux coll. | -9 962 | 1 | -731 | 0 | -9 232 | 1264 % |
| Impôts sur les bénéfices | -1 286 | 0 | -1 009 | 0 | -277 | 27 % |
| Utilisation de moyens financiers | -20 895 | 1 | -12 566 | 1 | -8 328 | 66 % |
| Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort) | -4 793 | 0 | 560 | 0 | -5 353 | -956 % |
| RESULTAT NET DE L'EXERCICE | 190 001 | 11 | -222 642 | 18 | 412 643 | 185 % |

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2006 au 31/12/2006

Tableau 2

LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE

| EMPLOIS | 31/12/2006 | 31/12/2005 | RESSOURCES | 31/12/2006 | 31/12/2005 |
|---|------------------|------------------|--|------------------|------------------|
| ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE | | | | | |
| Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement | 99 959 | 40 | Compte de l'exploitant ou capital social | 281 742 | 566 762 |
| Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels, ... | 31 575 | 38 243 | Réserves légales et autres, report à nouveau et prov. | 112 401 | 50 023 |
| Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements. | 9 071 | 9 279 | Résultat net de l'entreprise | 190 001 | -222 642 |
| | | | CAPITAUX PROPRES | 584 144 | 394 143 |
| | | | Emprunts et dettes à long terme (hors découvert) | 221 731 | 227 019 |
| | | | Comptes-courants associés | 38 384 | 5 257 |
| TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS | 140 604 | 47 563 | TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS | 844 260 | 626 419 |
| Fonds de roulement négatif | | | Fonds de roulement positif | 703 655 | 578 856 |
| Variation positive | 124 799 | | Variation négative | | |
| ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE | | | | | |
| Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis | 130 350 | | Fournisseurs d'immobilisation moins autres avoirs | -6 379 | |
| Clients moins acomptes (provisions déduites) | 1 270 179 | 786 945 | Fournisseurs d'exploitation moins acomptes | 549 655 | 328 803 |
| Autres créances à court terme : débiteurs divers | 180 474 | 146 586 | Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div. | 349 800 | 278 538 |
| Charges constatées d'avance | 61 518 | 6 036 | Produits constatés d'avance | 88 238 | |
| TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION | 1 642 521 | 939 567 | TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION | 981 314 | 607 341 |
| Besoin en financement d'exp. | 661 207 | 332 227 | Excédent en financement d'exp. | | |
| Variation positive | | | Variation négative | 328 980 | |
| ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | 71 166 | Dettes financières à court terme | | 438 |
| Disponibilités en banque et en caisse | 42 448 | 175 901 | Découvert bancaire | | |
| TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS | 42 448 | 247 067 | TOTAL DES DETTES FINANCIERES | | 438 |
| Trésorerie positive | 42 448 | 246 630 | Trésorerie négative | | |
| Variation positive | | | Variation négative | 204 181 | |
| TOTAUX EMPLOIS | 1 825 573 | 1 234 197 | TOTAUX RESSOURCES | 1 825 573 | 1 234 197 |
| FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE | | | | 703 655 | -661 207 |
| | | | | 42 448 | |

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2006 au 31/12/2006

Tableau 3

DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

| | Cet exercice | Exercice précédent | Variation en résultat |
|--|-------------------|-----------------------|--------------------------|
| MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A) | 1 842 166 | 1 250 219 | 591 947 |
| Autres biens et services consommés | -1 051 207 | -859 829 | -191 378 |
| Subventions et impôts | -17 642 | -11 227 | -6 415 |
| Frais de personnel | -579 697 | -521 175 | -58 522 |
| Cotisations personnelles | -28 676 | -31 634 | 2 958 |
| Dotations aux amortissements et dépréciation | | | |
| Charges et provisions diverses | 43 224 | -46 478 | 89 702 |
| Charges et produits financiers | -15 710 | -8 205 | -7 505 |
| Charges et produits exceptionnels | -2 457 | 5 687 | -8 144 |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Total des autres produits et charges | -1 652 165 | -1 472 860 | -179 304 |
| RESULTAT NET DE L'EXERCICE | 190 001 | 222 642 | 412 643 |

de votre résultat ...

| | Au 31/12/2006 | Au 31/12/2005 | Incidence sur la trésorerie | |
|--|------------------|------------------|-----------------------------|----------------|
| | | | Amélioration | Détérioration |
| TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE | | 246 630 | | |
| RESULTAT NET DE L'EXERCICE | | | 190 001 | |
| Immobilisations nettes | 140 604 | 47 563 | | 93 042 |
| Capitaux propres (hors résultat du présent exercice) | 394 143 | 394 143 | | 0 |
| Emprunts et dettes à long terme | 221 731 | 227 019 | | 5 288 |
| Stocks et en cours (provisions déduites) | 130 350 | | | 130 350 |
| Clients moins acomptes (provisions déduites) | 1 270 179 | 786 945 | | 483 234 |
| Autres créances à court terme et charges constatées d'avance | 241 992 | 152 623 | | 89 369 |
| Fournisseurs | 543 276 | 328 803 | 214 473 | |
| Dettes fiscales, sociales et autres | 476 422 | 283 795 | 192 627 | |
| Totaux des variations des comptes de bilan | | | 597 101 | 801 283 |
| TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE | 42 448 | | | 204 181 |

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE
du 01/01/2006 au 31/12/2006

Tableau 4

VOS INDICATEURS DE GESTION

| LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION | | |
|---|--------------|--------------------|
| | Cet exercice | Exercice précédent |
| Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de... | | |
| Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de... | 28 4 617 | 4 032 |
| Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de... | | |
| Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de... | 4 617 | 4 032 |
| Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de... | 224 5 687 | 197 4 149 |
| Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de... | 174 3 157 | 128 2 576 |
| Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires | 34 | 42 |
| Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée | 73 | 134 |

| LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE | | |
|--|--------------|--------------------|
| | Cet exercice | Exercice précédent |
| Solvabilité de l'entreprise à court terme | 730 376 | 572 820 |
| Autonomie financière par rapport aux banques | 2,63 | 1,73 |
| Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires | 1 | 1 |

SA SMBG
20 AV GABRIEL PERI

93100 MONTREUIL

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

| | |
|---|--|
| Créances rattachées à des participations..... | |
| Autres immobilisations financières..... | |
| Créances clients et comptes rattachés..... | |
| Autres créances..... | |
| Disponibilités..... | |
| Total..... | |

Charges constatées d'avance :

Total..... 61 518

Charges à payer :

| | |
|---|----------------|
| Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit..... | |
| Emprunts et dettes financières diverses..... | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés..... | 143 652 |
| Dettes fiscales et sociales..... | 35 720 |
| Autres dettes..... | 569 |
| Total..... | 179 941 |

Produits constatés d'avance :

Total..... 88 238

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES

Charges constatées d'avance :

| | | |
|-------------------|------------------------|------------------|
| 486000 | CH CONSTATEES D'AVANCE | 61 517,53 |
| Total..... | | 61 517,53 |

Charges à payer :

| | | |
|---|--------------------------|-------------------|
| 408100 | FOURN.FACTUR.NON PARVE | 113 752,01 |
| 408400 | FOURN IMMO FACT NON PARV | 29 900,00 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 143 652,01 |
| 428200 | CONGES A PAYER | 17 915,00 |
| 438200 | ORG.SOC.CH./CONGES PAY | 7 653,00 |
| 448600 | ETAT CHARGES A PAYER | 10 151,65 |
| Dettes fiscales et sociales | | 35 719,65 |
| 419800 | CLIENTS RRR ET AV.A AC | 569,30 |
| Autres dettes | | 569,30 |
| Total..... | | 179 940,96 |

Produits constatés d'avance :

| | | |
|-------------------|-------------------------|------------------|
| 487000 | PRODUITS CONSTATES D'AV | 88 238,00 |
| Total..... | | 88 238,00 |

| | Brut | Amortissements et dépréciations | Net au 31/12/2006 | Net au 31/12/2005 |
|---|----------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Fonds Commercial | | | | |
| 205000 CONCESS.BREVETS LICENC | 38 982 | | 38 982 | 27 482 |
| 232000 IMMO.INCORP.EN COURS | 88 945 | | 88 945 | |
| 280500 AMORT.CONC.BREVETS LIC | | 27 968 | -27 968 | -27 442 |
| Autres immo.incorp.,avances & acptes | 127 927 | 27 968 | 99 959 | 40 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériels, outillage | | | | |
| 218100 INST.AGENC.DIVERS | 7 116 | | 7 116 | 7 116 |
| 218300 MAT.BUREAU ET INFORMAT | 32 884 | | 32 884 | 41 664 |
| 218400 MOBILIER | 5 099 | | 5 099 | 5 099 |
| 218500 OEUVRES D'ART | 24 066 | | 24 066 | 21 866 |
| 281810 AMORT.INST.AGENC.DIV. | | 5 286 | -5 286 | -4 311 |
| 281830 AMORT.MAT.BUR. & INFOR | | 27 345 | -27 345 | -28 409 |
| 281840 AMORT.MOBILIER | | 4 960 | -4 960 | -4 782 |
| Autres immobilisations corporelles | 69 166 | 37 591 | 31 575 | 38 243 |
| Immo. en cours, avances & acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| 261100 TITRES PART SMBG FINANCE K | 51 | | 51 | 51 |
| Participations et créances rattachées | 51 | | 51 | 51 |
| 275000 DEPOTS ET CAUTIONN. | 382 | | 382 | 590 |
| 275100 DEPOT SCI SAINT-HUBERT | 8 638 | | 8 638 | 8 638 |
| Autres immobilisations financières | 9 020 | | 9 020 | 9 228 |
| Total | 206 164 | 65 559 | 140 604 | 47 563 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks | | | | |
| Matières premières,approvisionnement | | | | |
| 340000 EN COURS PROD.SERVICES | 130 350 | | 130 350 | |
| En cours de production | 130 350 | | 130 350 | |

| | Brut | Amortissements et dépréciations | Net au 31/12/2006 | Net au 31/12/2005 |
|---------------------------------------|------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Créances | | | | |
| 411000 CLIENTS | 1 094 439 | | 1 094 439 | 743 445 |
| 416000 CLIENTS DOUTEUX OU LIT | 180 491 | | 180 491 | 74 750 |
| 491000 PROV.DEPREC.CLIENTS | | 4 182 | -4 182 | -31 250 |
| Clients et comptes rattachés | 1 274 930 | 4 182 | 1 270 748 | 786 945 |
| 401000 FOURNISSEURS | 4 823 | | 4 823 | |
| 404000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISA | 36 279 | | 36 279 | |
| Fournisseurs débiteurs | 41 102 | | 41 102 | |
| Personnel | | | | |
| 444100 IS-ACOMPTES ET SOLDES | 889 | | 889 | 2 175 |
| 444250 ETAT-CREDIT IMPOT N TECHNO | 3 838 | | 3 838 | |
| 444400 IS-REPORT EN ARRIERE DEFICI | 7 157 | | 7 157 | 7 157 |
| Etat, impôts sur les bénéfices | 11 884 | | 11 884 | 9 332 |
| 445661 TVA DEDUCTIBLE /ACHATS | 42 463 | | 42 463 | 18 308 |
| 445860 TVA /FACTUR.NON PARVEN | 4 920 | | 4 920 | 2 537 |
| 445861 TVA S/FACT IMMO NON PARVE | 4 900 | | 4 900 | |
| 445871 TVA S/AVOIRS CL A ETABLIR | 93 | | 93 | |
| 445880 TVA A REGULARISER | 1 174 | | 1 174 | |
| Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 53 550 | | 53 550 | 20 845 |
| 451100 GROUPE-SARL SMBG FINANCE | 114 978 | | 114 978 | 114 611 |
| 467020 DECOMPTE FRAIS F.BERTA | | | | 639 |
| 467021 DECOMPTE FRAIS C BORTAS | | | | 3 |
| 467040 DECOMPTE FRAIS D DUSSE | | | | 145 |
| 467070 DECOMPTE FRAIS M GRANDE | | | | 992 |
| 467210 DECOMPTE FRAIS MA URLI | 63 | | 63 | 20 |
| Autres créances | 115 040 | | 115 040 | 116 409 |
| Divers | | | | |
| Avances & aptes versés/commandes | | | | |
| 508000 AUTRES VAL MOBIL DE PLAC | | | | 71 166 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | 71 166 |
| 512000 BANQUE HERVET | 42 448 | | 42 448 | 175 901 |
| Disponibilités | 42 448 | | 42 448 | 175 901 |
| Total | 1 669 305 | 4 182 | 1 665 123 | 1 180 598 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| 486000 CH CONSTATEES D'AVANCE | 61 518 | | 61 518 | 6 036 |

| | Brut | Amortissements et dépréciations | Net au 31/12/2006 | Net au 31/12/2005 |
|--------------------------------------|------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Charges constatées d'avance | 61 518 | | 61 518 | 6 036 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remb. des obligations | | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| Total | 61 518 | | 61 518 | 6 036 |
| TOTAL ACTIF | 1 936 986 | 69 742 | 1 867 245 | 1 234 197 |

| | Net au 31/12/2006 | Net au 31/12/2005 |
|--|----------------------|----------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| 101300 CAPITAL APPELE VERSE Capital social ou individuel | 277 508 277 508 | 562 528 562 528 |
| 104100 PRIMES D'EMISSION Primes d'émission, de fusion, d'apport | 4 234 4 234 | 4 234 4 234 |
| Ecarts de réévaluation | | |
| 106110 RESERVE LEGALE PR.DITE Réserve légale | 25 732 25 732 | 25 732 25 732 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| 106200 RESERVES INDISPONIBLES Réserves réglementées | 80 852 80 852 | |
| 106800 AUTRES RESERVES Autres réserves | 5 817 5 817 | 5 817 5 817 |
| 110000 REPORT A NOUVEAU (CR) Report à nouveau | | 18 474 18 474 |
| Résultat de l'exercice | 190 001 | -222 642 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| Total | 584 144 | 394 143 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| Total | | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| Total | | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires | | |
| 164510 EMPRUNT BH PME 40KE | 2 344 | 16 099 |
| Autres emprunts | 2 344 | 16 099 |
| Découverts, concours bancaires | | |

| | Net au 31/12/2006 | Net au 31/12/2005 |
|---|----------------------|----------------------|
| 455170 ASSOC.C/C M.GUIETTE | 38 384 | 5 257 |
| 165000 DEPOTS & CAUTION.RECUS | 18 628 | 10 160 |
| 165200 DEPOT GAR SMBG FINANCES | 760 | 760 |
| 168500 EMPRUNT SUCCESS JP GUIETTE | 70 000 | 70 000 |
| 168501 EMPRUNT MME A.MARIE GUIETTE | 130 000 | 130 000 |
| 168850 INT COUR S/EMPR SUC JP GUIETTE | | 438 |
| Associés et dettes financières diverses | 257 772 | 216 615 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cour | | |
| 401000 FOURNISSEURS | 440 726 | 315 175 |
| 408100 FOURN.FACTUR.NON PARVE | 113 752 | 13 628 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 554 478 | 328 803 |
| Dettes fiscales et sociales : | | |
| 421040 REM DUES N DOS SANTOS | 765 | |
| 421071 REM DUES E. GRANIE | 1 229 | |
| 421100 REM DUES V LANSOT-LOUSTEAU | 2 781 | 2 384 |
| 421120 REM DUES C ESCAPE | 3 573 | 3 006 |
| 421130 REM DUES M LE CLECH | | 2 384 |
| 421170 REM DUES M.A URLI | 4 773 | 2 253 |
| 421180 REM DUES F BERTA | 2 863 | 1 428 |
| 421190 REM DUES S LE BRUN | 77 | 77 |
| 421230 REM DUES C BORTAS | | 546 |
| 421240 REM DUES O.CAMINALE | 1 772 | |
| 421250 REM DUES M. MEZA DE LEON | 1 764 | |
| 428200 CONGES A PAYER | 17 915 | 14 085 |
| 428600 AUT.CHARG.PERS.A PAYER | | 27 925 |
| Personnel | 37 513 | 54 088 |
| 431000 SECURITE SOCIALE | 30 874 | 26 038 |
| 437100 CAISSE RETRAITE CADRES | 5 466 | 4 587 |
| 437110 CAISSE RETR CADR T.B IRRAPRI | 4 513 | 3 621 |
| 437300 ASSEDIC | 6 404 | 9 799 |
| 437800 GENERALI-PREVOYANCE | 2 041 | 1 687 |
| 438200 ORG.SOC.CH./CONGES PAY | 7 653 | 5 861 |
| Organismes sociaux | 56 951 | 51 593 |
| Etat, impôts sur les bénéfices | | |
| 445510 TVA A DECAISSER | 34 882 | 23 941 |
| 445710 TVA COLLECTEE | 208 935 | 130 230 |
| 445880 TVA A REGULARISER | | 11 115 |
| Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 243 817 | 165 286 |
| Etat, obligations cautionnées | | |
| 448600 ETAT CHARGES A PAYER | 10 152 | 7 408 |
| Autres dettes fiscales et sociales | 10 152 | 7 408 |

| | Net au 31/12/2006 | Net au 31/12/2005 |
|---|----------------------|----------------------|
| 408400 FOURN IMMO FACT NON PARV | 29 900 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 29 900 | |
| 419800 CLIENTS RRR ET AV.A AC | 569 | |
| 467020 DECOMPTE FRAIS F.BERTA | 620 | |
| 467030 DECOMPTE FRAIS O.CAMINALE | 223 | |
| 467041 DECOMPTE FR C. DE JACQUELOT | 53 | |
| 467050 DECOMPTE FRAIS C ESCAPE | 78 | 111 |
| 467071 DECOMPTE FRAIS E. GRANIE | 369 | |
| 467110 DECOMPTE FRAIS L. KOURICHI | 25 | |
| 467121 DECOMPTE FRAIS M LE CLECH | | 52 |
| Autres dettes | 1 937 | 163 |
| Total | 1 194 863 | 840 054 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| 487000 PRODUITS CONSTATES D'AV | 88 238 | |
| Produits constatés d'avance | 88 238 | |
| Ecart de conversion passif | | |
| TOTAL PASSIF | 1 867 245 | 1 234 197 |

| | du | 01/01/2006 | % | du | 01/01/2005 | % | Var. en val. annuelle | |
|---------------------------------|----|------------------|---------------|----|------------------|---------------|-----------------------|--------------|
| | au | 31/12/2006 | CA | au | 31/12/2005 | CA | en euros | % |
| PRODUITS | | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | |
| 706100 CONSEIL | | 144 054 | 8,42 | | 147 156 | 11,77 | -3 102 | -2,11 |
| 706110 CONSEIL EXPORT SANS TV | | | | | 29 726 | 2,38 | -29 726 | -100,00 |
| 706150 PRODUITS CAUTIONS S/SUI | | 1 288 | 0,08 | | 19 674 | 1,57 | -18 386 | -93,46 |
| 706200 PRESTATIONS SERVICES | | | | | 149 977 | 12,00 | -149 977 | -100,00 |
| 706210 PRESTATIONS SERV 2006 | | 189 553 | 11,07 | | 11 418 | 0,91 | 178 135 | ##### |
| 706300 MONTAGE PROGRAMME | | -13 259 | -0,77 | | | | -13 259 | ##### |
| 706301 INGENIERIE DE FORMATIO | | 190 663 | 11,14 | | | | 190 663 | ##### |
| 706410 REDEVANCE + COM | | | | | 53 150 | 4,25 | -53 150 | -100,00 |
| 706421 RECRUTEMENT 2006 | | 82 000 | 4,79 | | | | 82 000 | ##### |
| 706440 GUIDE JAUNE 2005 | | | | | 209 086 | 16,72 | -209 086 | -100,00 |
| 706441 GUIDE JAUNE-2006 | | 183 780 | 10,74 | | 142 152 | 11,37 | 41 628 | 29,28 |
| 706442 GUIDE JAUNE 2007 | | 211 340 | 12,35 | | | | 211 340 | ##### |
| 706500 VENTE GUIDE VERT | | | | | 377 450 | 30,19 | -377 450 | -100,00 |
| 706510 GUIDE VERT-2006 | | 482 568 | 28,19 | | 63 720 | 5,10 | 418 848 | 657,33 |
| 706520 GUIDE VERT 2007 | | 68 339 | 3,99 | | | | 68 339 | ##### |
| 706600 VENTE GUIDE BLEU-2006 | | 109 114 | 6,37 | | 7 320 | 0,59 | 101 795 | ##### |
| 706610 GUIDE BLEU 2007 | | 9 450 | 0,55 | | | | 9 450 | ##### |
| 706700 CONSEIL EN COMMUNICATI | | 12 285 | 0,72 | | | | 12 285 | ##### |
| 708000 SMBG FINANCES-TRANSF C | | 10 050 | 0,59 | | 8 300 | 0,66 | 1 750 | 21,08 |
| 708090 SMBG FINANC-TRANSF CH | | 594 | 0,03 | | 1 090 | 0,09 | -497 | -45,55 |
| 708800 AUTR.PROD.ACT.ANNEX.FR | | 30 000 | 1,75 | | 60 000 | 4,80 | -30 000 | -50,00 |
| 708890 AUT.PROD.ACT.ANNEX.EXP | | | | | -30 000 | -2,40 | 30 000 | 100,00 |
| Production vendue | | 1 711 816 | 100,00 | | 1 250 219 | 100,00 | 461 597 | 36,92 |
| 713400 VAR.STOCK PROD.SERV. | | 130 350 | 7,61 | | | | 130 350 | ##### |
| Production stockée | | 130 350 | 7,61 | | | | 130 350 | ##### |
| Production immobilisée | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | | |
| 781740 REP/PROV.DEPREC.CREAN | | 31 250 | 1,83 | | | | 31 250 | ##### |
| 791000 TRANSF.CHARGES EXPLOI | | 25 548 | 1,49 | | | | 25 548 | ##### |
| 758000 PROD DIV GESTION COURA | | 216 | 0,01 | | 1 021 | 0,08 | -806 | -78,86 |
| Autres produits | | 57 014 | 3,33 | | 1 021 | 0,08 | 55 992 | ##### |
| Total | | 1 899 180 | 110,95 | | 1 251 240 | 100,08 | 647 940 | 51,78 |
| CONSOMMATIONS | | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | | | |
| Variations stock (marchandises) | | | | | | | | |

| | du | 01/01/2006 | % | du | 01/01/2005 | % | Var. en val. annuelle | |
|--|----|------------|-------|----|------------|-------|-----------------------|---------|
| | au | 31/12/2006 | CA | au | 31/12/2005 | CA | en euros | % |
| Achats de matières premières et d'autres approvisionnements | | | | | | | | |
| Variation de stock (mat. premières) | | | | | | | | |
| 606110 EDF | | 1 809 | 0,11 | | 1 906 | 0,15 | -97 | -5,07 |
| 606130 GDF | | 3 605 | 0,21 | | 2 227 | 0,18 | 1 379 | 61,92 |
| 606160 CARBURANT | | 4 238 | 0,25 | | | | 4 238 | ##### |
| 606300 FOURN ENTR & PETIT EQUI | | 6 037 | 0,35 | | 1 658 | 0,13 | 4 379 | 264,15 |
| 606400 FOURN.ADMINISTRATIVES | | 11 621 | 0,68 | | 13 554 | 1,08 | -1 934 | -14,27 |
| 613210 LOCATION PARKING | | 1 019 | 0,06 | | 1 001 | 0,08 | 17 | 1,73 |
| 613220 LOCATION SCI ST-HUBERT | | 56 844 | 3,32 | | 51 832 | 4,15 | 5 012 | 9,67 |
| 613230 LOCATION BOX | | 4 013 | 0,23 | | | | 4 013 | ##### |
| 613520 LOCATION MAT DE TRANSP | | 16 614 | 0,97 | | 36 233 | 2,90 | -19 618 | -54,15 |
| 613530 LOC PHOTOCOPIEUR | | 2 880 | 0,17 | | 2 210 | 0,18 | 670 | 30,32 |
| 613710 LOCATION FONTAINE | | 604 | 0,04 | | 168 | 0,01 | 436 | 260,24 |
| 614000 CHARGES LOCATIVES & CO | | | | | 799 | 0,06 | -799 | -100,00 |
| 615200 ENTRETIEN IMMOBILIER | | 16 353 | 0,96 | | 15 526 | 1,24 | 827 | 5,33 |
| 615520 ENTR ET REPAR MAT TRAN | | 209 | 0,01 | | 2 632 | 0,21 | -2 422 | -92,05 |
| 615530 ENTRETIEN MAT INFORMAT | | 352 | 0,02 | | 184 | 0,01 | 168 | 91,77 |
| 615600 MAINTENANCE | | 1 075 | 0,06 | | 944 | 0,08 | 131 | 13,93 |
| 616000 PRIMES D'ASS RISQ PROF | | 289 | 0,02 | | 302 | 0,02 | -13 | -4,45 |
| 616010 PRIMES D'ASS DIRIGEANT | | 3 803 | 0,22 | | 2 330 | 0,19 | 1 473 | 63,20 |
| 616100 PRIME D'ASS RISQUES PRO | | 1 558 | 0,09 | | 1 512 | 0,12 | 46 | 3,04 |
| 616200 PRIME ASS PROTECT*JURI | | 380 | 0,02 | | 513 | 0,04 | -133 | -26,00 |
| 616300 PRIMES D'ASS VEHICULES | | 4 408 | 0,26 | | 3 897 | 0,31 | 510 | 13,09 |
| 616600 ASSURANCES/EMPRUNTS | | | | | 149 | 0,01 | -149 | -100,00 |
| 616601 PRIMES D'ASS S/ECH EMPR | | 220 | 0,01 | | 220 | 0,02 | | |
| 617000 ETUDES ET RECHERCHES | | | | | 1 770 | 0,14 | -1 770 | -100,00 |
| 617500 FRAIS DE RECRUTEMENT | | 167 | 0,01 | | 244 | 0,02 | -77 | -31,46 |
| 618300 DOCUMENTATION TECHNIQ | | 5 592 | 0,33 | | 11 547 | 0,92 | -5 955 | -51,57 |
| 618500 FRAIS DE COLLOQUES,SEM | | 16 862 | 0,99 | | 2 007 | 0,16 | 14 855 | 740,27 |
| 622600 HONORAIRES COMPTABILI | | 4 139 | 0,24 | | 3 763 | 0,30 | 376 | 9,99 |
| 622605 HONORAIRES CONSULTING | | 361 | 0,02 | | 347 | 0,03 | 14 | 4,04 |
| 622610 HONORAIRES AVOCAT | | 2 840 | 0,17 | | | | 2 840 | ##### |
| 622620 HONORAIRES DIVERS | | | | | 2 421 | 0,19 | -2 421 | -100,00 |
| 622640 HONORAIRES CAC | | 12 000 | 0,70 | | | | 12 000 | ##### |
| 622680 HONORAIRES JURIDIQUES | | 17 481 | 1,02 | | 8 600 | 0,69 | 8 881 | 103,27 |
| 622700 FRAIS ACTES & CONTENTI | | 6 677 | 0,39 | | 1 886 | 0,15 | 4 792 | 254,10 |
| 623100 ANNONCES ET INSERTIONS | | 23 528 | 1,37 | | 27 231 | 2,18 | -3 702 | -13,60 |
| 623300 FOIRES ET EXPOSITIONS | | 29 206 | 1,71 | | 26 085 | 2,09 | 3 121 | 11,96 |
| 623400 CADEAUX A LA CLIENTELE | | 2 684 | 0,16 | | 1 392 | 0,11 | 1 293 | 92,89 |
| 623410 FRAIS DE REPRESENTATIO | | | | | 6 000 | 0,48 | -6 000 | -100,00 |
| 623600 CATALOGUES ET IMPRIMES | | 59 776 | 3,49 | | 131 460 | 10,51 | -71 684 | -54,53 |
| 623690 CATAL & IMPRIMES EXO | | 481 219 | 28,11 | | 268 428 | 21,47 | 212 791 | 79,27 |
| 624100 TRANSPORT S/ACHATS | | 280 | 0,02 | | | | 280 | ##### |

| | du 01/01/2006 | | du 01/01/2005 | | Var. en val. annuelle | |
|----------------------------------|------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------------|--------------|
| | % | % | % | % | | |
| | au 31/12/2006 | CA | au 31/12/2005 | CA | en euros | % |
| 624800 TRANSPORTS DIVERS | 743 | 0,04 | 595 | 0,05 | 148 | 24,87 |
| 625100 VOYAGES & DEPLACEMENTS | 24 216 | 1,41 | 18 288 | 1,46 | 5 928 | 32,42 |
| 625110 VOY.&DEPLCT REMBST FR | 16 504 | 0,96 | 18 031 | 1,44 | -1 527 | -8,47 |
| 625600 MISSIONS-REMBST FRAIS | 4 547 | 0,27 | 1 956 | 0,16 | 2 590 | 132,41 |
| 625610 MISSIONS | 12 742 | 0,74 | 8 792 | 0,70 | 3 950 | 44,93 |
| 625700 RECEPTIONS | 44 278 | 2,59 | 61 530 | 4,92 | -17 252 | -28,04 |
| 625710 RECEPTIONS-REMBST FRAI | 11 000 | 0,64 | 15 396 | 1,23 | -4 396 | -28,56 |
| 626100 FRAIS POSTAUX | 41 622 | 2,43 | 10 255 | 0,82 | 31 367 | 305,89 |
| 626110 SERV POSTE & FOURNITU | | | 10 885 | 0,87 | -10 885 | -100,00 |
| 626200 TELEPHONE | 5 992 | 0,35 | 6 354 | 0,51 | -363 | -5,71 |
| 626210 TELECOM MOBILE | 18 763 | 1,10 | 12 809 | 1,02 | 5 954 | 46,48 |
| 626220 TELECOM TRANSPAC | 2 580 | 0,15 | 2 580 | 0,21 | | |
| 626230 INTERNET | 357 | 0,02 | 384 | 0,03 | -26 | -6,90 |
| 626235 TELECOM-INTERNET REMB | 134 | 0,01 | | | 134 | ##### |
| 626240 E MAZARINE | 12 777 | 0,75 | 17 775 | 1,42 | -4 998 | -28,12 |
| 626250 DEVELOPPEMENT INTERNE | 11 446 | 0,67 | 27 291 | 2,18 | -15 844 | -58,06 |
| 626260 HEBERGEMENT INTERNET | 9 210 | 0,54 | 9 570 | 0,77 | -360 | -3,76 |
| 626280 REFERENCEMENT INTERNE | 27 317 | 1,60 | | | 27 317 | ##### |
| 626290 DEPOT NOM DE DOMAINE | 1 050 | 0,06 | | | 1 050 | ##### |
| 627500 SERVICES BANCAIRES | 5 184 | 0,30 | 4 362 | 0,35 | 823 | 18,87 |
| Autres achats & charges externes | 1 051 207 | 61,41 | 859 829 | 68,77 | 191 378 | 22,26 |
| Total | 1 051 207 | 61,41 | 859 829 | 68,77 | 191 378 | 22,26 |
| CHARGES | | | | | | |
| 631200 TAXE D'APPRENTISSAGE | 2 124 | 0,12 | 1 746 | 0,14 | 378 | 21,65 |
| 633300 PARTICIP FORM CONTINUE | 1 718 | 0,10 | 1 594 | 0,13 | 124 | 7,78 |
| 635110 TAXE PROFESSIONNELLE | 800 | 0,05 | 800 | 0,06 | | |
| 635120 TAXES FONCIERES | 5 659 | 0,33 | 5 396 | 0,43 | 263 | 4,87 |
| 635140 TAXES S/VEHICULES SOC. | 3 000 | 0,18 | 283 | 0,02 | 2 718 | 961,95 |
| 635800 AUTRES DROITS | 168 | 0,01 | | | 168 | ##### |
| 635810 IMPOT FORFAITAIRE ANNU | 2 000 | 0,12 | | | 2 000 | ##### |
| 637100 CONTRIB.SOCIALE SOLIDA | 2 173 | 0,13 | 1 409 | 0,11 | 764 | 54,22 |
| Impôts, taxes et versements ass. | 17 642 | 1,03 | 11 227 | 0,90 | 6 415 | 57,13 |
| 641100 SALAIR.APPOINT.COMMISS | 295 089 | 17,24 | 265 644 | 21,25 | 29 446 | 11,08 |
| 641111 PRIMES & CONGES P VERS | 18 859 | 1,10 | 15 979 | 1,28 | 2 880 | 18,02 |
| 641200 CONGES PAYES | 3 830 | 0,22 | 4 761 | 0,38 | -931 | -19,55 |
| 644000 REMUNERATION DU GERAN | 90 000 | 5,26 | 78 000 | 6,24 | 12 000 | 15,38 |
| 644100 INTERESSEMENT GERANT | 20 081 | 1,17 | 18 925 | 1,51 | 1 156 | 6,11 |
| Salaires et traitements | 427 859 | 24,99 | 383 309 | 30,66 | 44 550 | 11,62 |
| 645100 CH SOC PATR URSSAF | 86 187 | 5,03 | 74 392 | 5,95 | 11 796 | 15,86 |
| 645310 CH SOC PATR RETR CADRE | 13 792 | 0,81 | 13 215 | 1,06 | 577 | 4,36 |
| 645315 CH SOC PATR RETR CADRE | 12 314 | 0,72 | 10 232 | 0,82 | 2 082 | 20,35 |
| 645340 CH SOC PATR PREVOYANC | 8 433 | 0,49 | 7 010 | 0,56 | 1 423 | 20,30 |

| | du 01/01/2006 | | du 01/01/2005 | | Var. en val. annuelle | |
|--|----------------|--------------|-----------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | % | % | % | % | en euros | |
| | CA | CA | CA | CA | | |
| | au 31/12/2006 | | au 31/12/2005 | | | |
| 645400 CH SOC PATR ASSEDI | 13 252 | 0,77 | 12 331 | 0,99 | 921 | 7,46 |
| 645820 CH.SOC./CONGES PAYES | 1 792 | 0,10 | 1 857 | 0,15 | -65 | -3,50 |
| 646100 COT PERS ALLOC FAMIL | 9 740 | 0,57 | 8 641 | 0,69 | 1 099 | 12,72 |
| 646200 COT PERS ASS MAL GERAN | 6 710 | 0,39 | 6 084 | 0,49 | 626 | 10,28 |
| 646300 COT PERS ASS VIELL GERA | 9 197 | 0,54 | 11 012 | 0,88 | -1 815 | -16,48 |
| 646380 PREVOYANCE MALADIE MG | | | 2 916 | 0,23 | -2 916 | -100,00 |
| 646800 MADELIN VIELLESSE FACUL | 3 029 | 0,18 | 2 981 | 0,24 | 48 | 1,62 |
| 647500 MEDECINE DU TRAVAIL | 438 | 0,03 | 781 | 0,06 | -343 | -43,92 |
| 648000 AUTRES CHARGES DE PER | 2 004 | 0,12 | 1 501 | 0,12 | 503 | 33,49 |
| 648100 INDEMNITES STAGIAIRES | 10 111 | 0,59 | 9 675 | 0,77 | 437 | 4,51 |
| 648200 FORMATION DU PERSONNE | | | 6 872 | 0,55 | -6 872 | -100,00 |
| 648300 FRAIS CONVENTION ALTER | 3 514 | 0,21 | | | 3 514 | ##### |
| Charges sociales | 180 514 | 10,55 | 169 500 | 13,56 | 11 014 | 6,50 |
| 681110 DOT AMORT IMMO INCORP | 527 | 0,03 | 587 | 0,05 | -60 | -10,28 |
| 681120 DOT AMORT IMMO CORPOR | 7 628 | 0,45 | 15 342 | 1,23 | -7 714 | -50,28 |
| 681740 DOT.PROV.DEPREC.CREAN | 4 182 | 0,24 | 31 250 | 2,50 | -27 068 | -86,62 |
| Dotations amortissements et prov. | 12 337 | 0,72 | 47 179 | 3,77 | -34 842 | -73,85 |
| 658000 CHARGES DIV GEST COUR | 1 453 | 0,08 | 320 | 0,03 | 1 133 | 353,80 |
| Autres charges | 1 453 | 0,08 | 320 | 0,03 | 1 133 | 353,80 |
| Total | 639 805 | 37,38 | 611 535 | 48,91 | 28 270 | 4,62 |
| Resultat d'exploitation | 208 169 | 12,16 | -220 124 | -17,61 | 428 292 | 194,57 |
| 764000 REVENUS VAL.MOB.PLACE | 375 | 0,02 | | | 375 | ##### |
| 768000 AUTR.PROD.FINANCIERS | | | 1 949 | 0,16 | -1 949 | -100,00 |
| Produits financiers | 375 | 0,02 | 1 949 | 0,16 | -1 574 | -80,74 |
| 661150 INT S/EMPR SUCCESS JP G | 4 813 | 0,28 | 5 250 | 0,42 | -438 | -8,33 |
| 661151 INT S/EMPR MME A MARIE | 9 750 | 0,57 | 3 853 | 0,31 | 5 897 | 153,06 |
| 661160 INT S/EMPR B.H 36KE | | | 180 | 0,01 | -180 | -100,00 |
| 661161 INT S/EMPR B.H 40KE | 374 | 0,02 | 870 | 0,07 | -497 | -57,06 |
| 661600 INTERETS BANCAIR.& S/E | 517 | 0,03 | | | 517 | ##### |
| 667000 CHARGES S/CESS.VAL.MOB | 632 | 0,04 | | | 632 | ##### |
| Charges financières | 16 085 | 0,94 | 10 154 | 0,81 | 5 932 | 58,42 |
| Résultat financier | -15 710 | -0,92 | -8 205 | -0,66 | -7 505 | -91,48 |
| Quote-part des opérat. en commun | | | | | | |
| Resultat courant | 192 459 | 11,24 | -228 328 | -18,26 | 420 787 | 184,29 |
| 771400 RENTREES/CREANC.AMOR | 625 | 0,04 | 1 680 | 0,13 | -1 055 | -62,80 |
| Produits exceptionnels | 625 | 0,04 | 1 680 | 0,13 | -1 055 | -62,80 |

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

| | du 01/01/2006 | % | du 01/01/2005 | % | Var. en val. annuelle | |
|-------------------------------|----------------|--------------|-----------------|---------------|-----------------------|----------------|
| | au 31/12/2006 | CA | au 31/12/2005 | CA | en euros | % |
| 671200 PENALITES ET AMENDES | 179 | 0,01 | 1 066 | 0,09 | -887 | -83,21 |
| 671400 CREANC DEV IRRECOUVR | 314 | 0,02 | 1 075 | 0,09 | -761 | -70,80 |
| 675000 VAL.NET.COMPTA.ELTS C | 5 141 | 0,30 | | | 5 141 | ##### |
| Charges exceptionnelles | 5 634 | 0,33 | 2 141 | 0,17 | 3 493 | 163,12 |
| Résultat exceptionnel | -5 009 | -0,29 | -461 | -0,04 | -4 548 | -986,05 |
| Participation des salariés | | | | | | |
| 695000 IMPOTS S/LES BENEFICES | 1 286 | 0,08 | | | 1 286 | ##### |
| 697000 IMP.FORFAIT.ANNUEL.SOC | | | 1 009 | 0,08 | -1 009 | -100,00 |
| 699100 PRODUIT-REPORT EN ARRI | | | -7 157 | -0,57 | 7 157 | 100,00 |
| 699250 CREDIT IMPOT NOUVEL TE | -3 838 | -0,22 | | | -3 838 | ##### |
| Impôt sur les bénéfices | -2 552 | -0,15 | -6 148 | -0,49 | 3 596 | 58,49 |
| Résultat de l'exercice | 190 001 | 11,10 | -222 642 | -17,81 | 412 643 | 185,34 |