

S E C O D E X

*Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens*

DÉPOSÉ LE

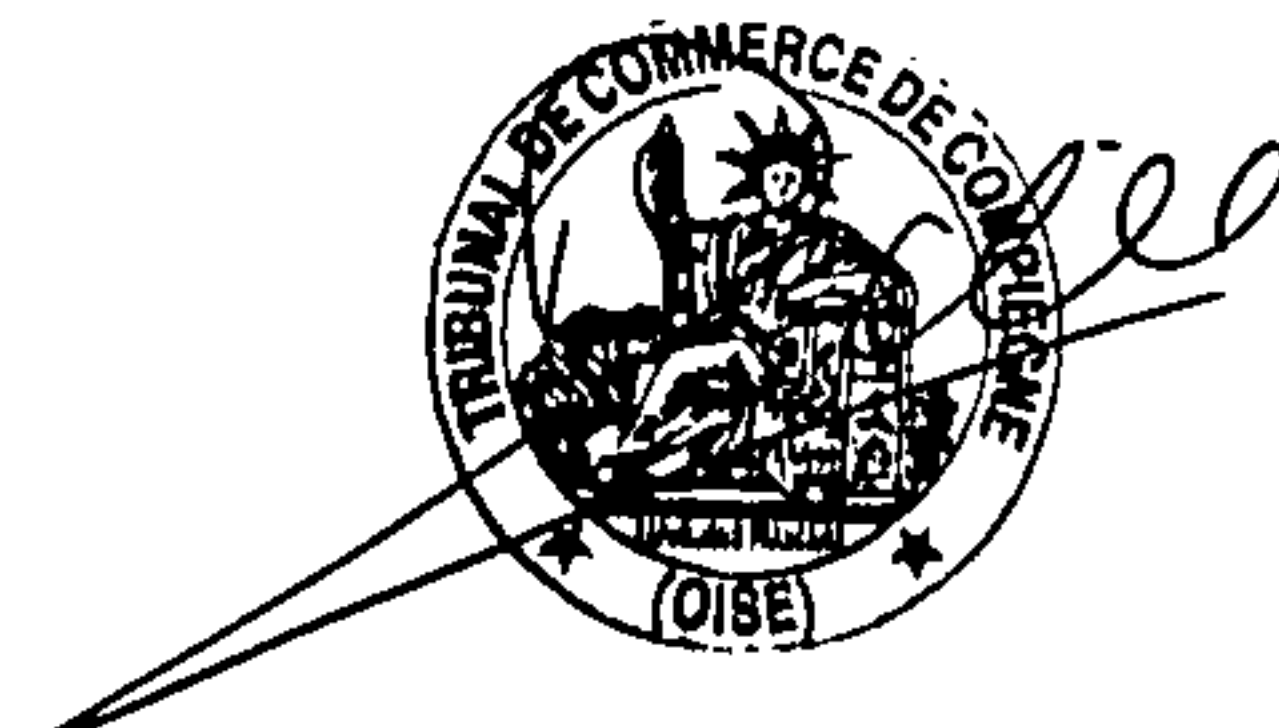
31 JUIL. 2008

Tribunal de Commerce de COMPIEGNE

N°

280 1123

EX. GREFFE



AU RELAIS TELECOM

Société A Responsabilité Limitée au capital de 126 000 €

Siège social : 57, Avenue de l'Europe

60280 VENETTE

414 563 262 R.C.S. COMPIEGNE

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR L'EXERCICE 2007 - CLOS LE 31 DECEMBRE 2007

Ce rapport contient 19 pages.

Siège social : 34 A, rue Victor Hugo - 60500 CHANTILLY-GOUVIEUX
Adresse postale : B.P. 30326 - 60634 CHANTILLY CEDEX
Tél. : 03 44 54 62 56 - Fax : 03 44 26 91 70

SAS au capital de 37.500 € - 380 107 292 RCS Senlis - FR 733 801 072 92 000 35

AU RELAIS TELECOM

Société A Responsabilité Limitée au capital de 126 000 €

Siège social : 57, Avenue de l'Europe

60280 VENETTE

414 563 262 R.C.S. COMPIEGNE

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES **SUR L'EXERCICE 2007 - CLOS LE 31 DECEMBRE 2007**

Mesdames, Messieurs les associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport, relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2007, sur :

- ⇒ le contrôle des comptes annuels de la SARL AU RELAIS TELECOM, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- ⇒ la justification des nos appréciations,
- ⇒ les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par les Gérants. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans les comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci après.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur représentation d'ensemble n'appellent pas de commentaire particulier.

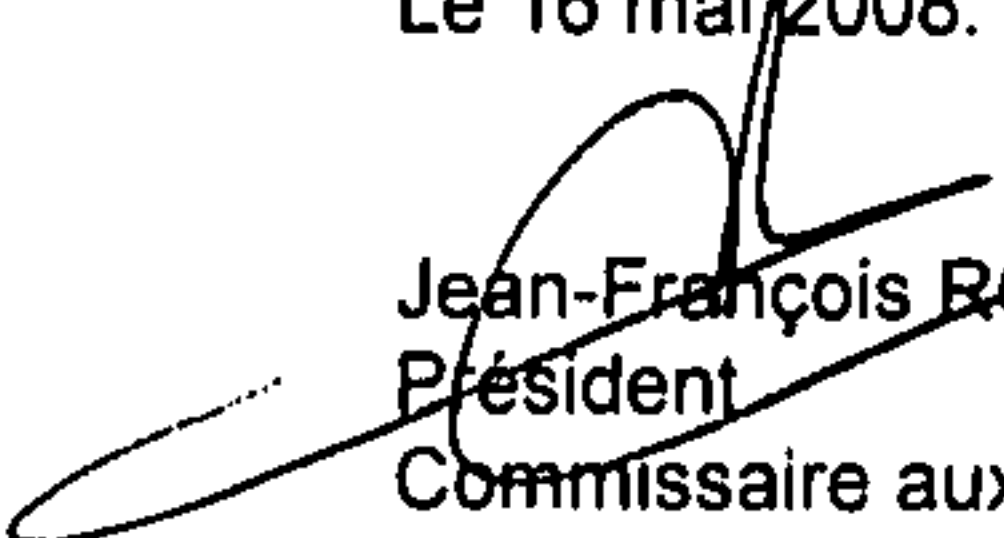
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion des Gérants et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et sur les comptes annuels.

Fait à CHANTILLY,
Le 16 mai 2008.



Jean-François ROME
Président
Commissaire aux Comptes

Désignation de l'entreprise : SARL AU RELAIS TELECOM Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2

Adresse de l'entreprise 15 rue Eugène Floquet 60200 COMPIEGNE Durée de l'exercice précédent * 1 2

Numéro SIRET* 4 1 4 5 6 3 2 6 2 0 0 1 3 1 Néant ☐ *

		Exercice N clos le		N-1	
		3 1 1 2 2 0 0 7		3 1 1 2 2 0 0 6	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	20 343	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	599 435	599 435
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ	3 229	1 988
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	495 750	838 596
	Immobilisations en cours	AV	AW		1 506
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (3)	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	38 493	38 256
	TOTAL (II)	BJ	BK	519 322	1 478 512
STOCKS	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU	64 149	1 114 295
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	194	264
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 774 221	1 052 190
	Autres créances (3)	BZ	CA	153 321	317 163
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		613 123
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	698 708	462 574
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	6 367	17 505
	TOTAL (III)	CJ	CK	64 149	3 747 104
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunts à évaluer (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	5 809 087	583 471
Renvois : (1) Dont droit au bail :		534 435	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2008 : Etat préparatoire

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SARL AU RELAIS TELECOMNéant ☐

				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 126...000...)	DA		126 000	126 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC			
	Réserve légale (3)	DD		12 600	12 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		802 871	618 232
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI ☐)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG			
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		257 645	588 739
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL		1 199 116	1 345 471
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		477 832	630 783
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		116 680	248 644
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		2 823 559	1 840 673
	Dettes fiscales et sociales	DY		596 247	475 200
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		12 182	116 631
	Autres dettes	EA			288
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC		4 026 500	3 312 219
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		5 225 616	4 657 690
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC			
	Écart de réévaluation libre	ID			
	Réserve de réévaluation (1976)	IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		3 774 349	2 890 700
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		10	

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).Désignation de l'entreprise : SARL AU RELAIS TELECOMNéant ☐ *

		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	2 427 499	FB		FC	2 427 499
	Production vendue	FD		FE		FF	
	biens*						
	services*	FG	8 575 135	FH		FI	8 575 135
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	11 002 635	FK		FL	11 002 635
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	8 833
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	85 496
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits (1) (11)					FQ	3 468
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	11 100 432
	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	8 459 562
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(405 565)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	750 908
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	115 360
	Salaires et traitements*					FY	1 089 366
	Charges sociales (10)					FZ	341 753
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	297 759
			- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	64 149
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12) dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles (report en AZ)	AZ				GE	238
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	10 713 529
	- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	386 902
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					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	53
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	19 607
	Total des produits financiers (V)					GP	19 660
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	24 515
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	24 515
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(4 855)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	382 047

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL AU RELAIS TELECOM		Néant ☐ *	
		Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		410 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD		410 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	1 399	2 118
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	4 407	4 778
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	5 807	6 896
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(5 807)	403 104	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	118 595	147 705	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	11 120 092	8 567 192	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	10 862 446	7 978 453	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	257 645	588 739	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont {	- Crédit-bail mobilier *	HP	7 291	19 106
		- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(9) Dont transferts de charges	A1	40 311	13 952	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	34 570		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6				
	obligatoires	A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N			
Amendes et pénalités		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Cessions d'immobilisations		1 399			
		4 407			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

L' ANNEXE

Annexe au bilan, avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2007 dont le total est de €. 5 225 616,16 et au compte de résultat présenté sous forme de liste, et dégageant un bénéfice de €. 257 645,19.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2007 au 31 décembre 2007.

Les notes et tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les Gérants.

INFORMATIONS	NOTE N°	OBSERVATIONS
I - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE	0*	X
II - REGLES ET METHODES COMPTABLES	1*	X
III - COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN & AU COMPTE DE RESULTAT		
a) Capital et réserves	2	X
- Capital social	3	NEANT
- Parts bénéficiaires	4	NEANT
- Ecart de réévaluation		
h) Provisions	5	X
- Etat des provisions		
c) Actif immobilisé & amortissements	6	X
- Etat de l'actif immobilisé	7	X
- Etat des amortissements		
- Immobilisations incorporelles	8*	NEANT
. Frais d'établissement	9*	NEANT
. Frais de recherche et de développement	10*	X
. Fonds commercial	11	X
. Autres immobilisations incorporelles	12	X
- Immobilisations corporelles		
- Immobilisations financières	13	NEANT
. Titres immobilisés	14	X
. Créances immobilisées		
d) Actif circulant & dettes	15	X
- Stock et en-cours	16	NEANT
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles	17	X
- Créances et dettes	18	X
- Etat des échéances des créances et dettes	19	X
- Avances aux dirigeants	21	X
- Valeurs mobilières de placement	22	NEANT
- Différence d'évaluation sur titres de placement	23	X
- Disponibilités		
e) Comptes de régularisation	24*	X
- Charges et produits constatés d'avance	25*	NEANT
- Charges à répartir		
f) Autres éléments du bilan	26*	NEANT
- Primes de remboursement des obligations	27	NEANT
- Ecart de conversion (actif-passif)		
g) Eléments concernant plusieurs postes du bilan	28*	X
h) Compte de résultat		
- Charges & produits financiers concernant les entreprises liées	32	NEANT

INFORMATIONS	NOTE N°	OBSERVATIONS
IV -ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS		
. Dettes garanties par des sûretés réelles	35*	NEANT
. Montant des engagements financiers hors crédit-bail	36*	NEANT
. Informations en matière de crédit-bail	37*	X
. Engagements en matière de pensions & retraites	38	X
. Identité de la société consolidante	40	NEANT
. Liste des filiales & participations	41*	NEANT
. Droit Individuel à la Formation	42	X

L'entreprise n'est pas concernée par les notes 20, 29, 30, 31, 33, 34 & 39.

(*) Information obligatoire

(NS) : Information non significative.

I - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

NOTE 0

Transformation en SARL.

II - REGLES ET METHODES COMPTABLES

NOTE 1

Les comptes annuels ont été établis conformément à la réglementation française en vigueur sans aucune dérogation aux principes généraux.

**III - COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS
AU BILAN & AU COMPTE DE RESULTAT****CAPITAL ET RESERVES****CAPITAL SOCIAL**

NOTE 2

Catégorie des Parts ou actions	NOMBRE DE TITRES				Valeur nominale
	en début d'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	à la clôture de l'exercice	
Actions ordinaires	2 250		2 250	0	56 €
Parts sociales	0	2 000			63 €

PROVISIONS**ETAT DES PROVISIONS**

NOTE 5

Cf tableau fiscal 7 DGI N° 2056

ACTIF IMMOBILISE ET AMORTISSEMENTS**ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE**

NOTE 6

Cf tableau fiscal 5 DGI N° 2054

ETAT DES AMORTISSEMENTS

NOTE 7

Cf tableau fiscal 6 DGI N° 2055

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

NOTE 10

- FONDS COMMERCIAL

	VALEUR BRUTE AU BILAN	TAUX D'AMORTIS- SEMENTS
Droit au bail	534 435	
Eléments acquis du fonds de commerce	65 000	
Eléments du fonds de commerce reçu en apport		
Eléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation		

NOTE 11

- AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	VALEUR BRUTE AU BILAN	TAUX D'AMORTIS- SEMENTS
Logiciels	20 343	100%

NOTE 12

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

La valeur brute des immobilisations corporelles inscrites à l'actif correspond au coût d'acquisition des biens augmenté, le cas échéant, des coûts de mise en état d'utilisation et à l'exclusion de toute charge financière.

	<u>DUREE</u>	<u>METHODE</u>
Agencements et aménagements	3/10 ans	Dégress/lin.
Matériel de transport	4 ans	Linéaire
Mobilier	5 ans	Linéaire
Matériel de bureau	2/5 ans	Dégress/lin.

Aucun composant n'a été identifié. Aucun indice de perte de valeur n'a été repéré. Les amortissements calculés sont fonction de la durée d'utilisation des biens.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

NOTE 14

- CREANCES IMMOBILISEES

Les prêts, dépôts et autres créances immobilisées ont été évaluées à leur valeur nominale.

ACTIF CIRCULANT ET DETTES

NOTE 15

STOCKS ET EN-COURS

Les marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

NOTE 17

CREANCES ET DETTES

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

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

NOTE 18

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

Cf tableau fiscal 8 n° 2057

Informations complémentaires :

. Prêts participatifs inclus dans les créances :

NEANT

. Emprunts participatifs inclus dans les dettes :

NEANT

NOTE 19

AVANCES AUX DIRIGEANTS

Conformément à l'article L 223-21 du Code de Commerce, aucune avance ou crédit n'a été alloué aux dirigeants de la société.

NOTE 21

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

NOTE 23

DISPONIBILITES

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

COMPTE DE REGULARISATION

NOTE 24

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	EXPLOITATION	FINANCIER	EXCEPTIONNEL	TOTAL
Charges constatées d'avance	6 367			6 367
Produits constatés d'avance				

NOTE 28

ELEMENTS CONCERNANT PLUSIEURS POSTES DU BILAN

ACTIF	PRODUITS A RECEVOIR	EFFETS DE COMMERCE	ENTREPR. LIEES
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes	1 694 559		
Clients et comptes rattachés	19 934		
Autres créances			
Capital souscrit, appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Charges à répartir	6 367		
Charges constatées d'avance			
Ecart de conversion			
TOTAL	1 720 860		

PASSIF	CHARGES A PAYER	EFFETS DE COMMERCE	ENTREPR. LIEES
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires	620		
Emprunts et dettes auprès des Etablissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	22 187		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	163 331		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
Ecart de conversion			
TOTAL	186 138		

IV - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

INFORMATIONS EN MATIERE DE CREDIT-BAIL

NOTE 37

Engagement de crédit-bail mobilier TTC

8 758

ENGAGEMENT PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET INDEMNITES ASSIMILEES

NOTE 38

La convention collective appliquée (Commerces de détail non alimentaires) au sein de l'entreprise prévoit en ses articles 6 et 7, le versement d'une indemnité de fin de carrière calculée comme suit :

. En cas de mise à la retraite :

- 1/10^e de mois par année, de 2 ans à moins de 5 ans d'ancienneté
- 1/10^e de mois par année, à compter de la première année + 1/15^e de mois par année au delà de la 5^{ème} année, de 5 ans à 10 ans d'ancienneté
- 1/10^e de mois par année, à compter de la première année, 5/15^e de mois + 1/10^e de mois par année au delà de la 10^{ème} année

. En cas de départ à l'initiative du salarié :

- 1 mois après 10 ans d'ancienneté
- 1,5 mois après 15 ans d'ancienneté
- 2 mois après 20 ans d'ancienneté
- 2,5 mois après 30 ans d'ancienneté

L'indemnité de départ n'a pas été comptabilisée dans les comptes au 31 décembre 2007.

Compte tenu des hypothèses retenues :

- . Départ volontaire du salarié à 65 ans
- . Turn-Over dans les effectifs

le montant de l'engagement est évalué à 3 543,98 euros au 31 décembre 2007 charges sociales incluses.

DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION

NOTE 42

Nombre d'heures acquises au 31 décembre 2007 : 940 heures

Nombre d'heures n'ayant pas donné lieu à demande de formation : 940 heures

Désignation de l'entreprise										SARL AU RELAIS TELECOM										Néant ☐	
CADRE A		IMMOBILISATIONS						Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste									
								1		2		3									
INCORP.	Frais d'établissement et de développement						TOTAL I		CZ		D8		D9								
	Autres postes d'immobilisations incorporelles						TOTAL II		KD	619 778	KE		KF								
CORPORELLES	Terrains								KG		KH		KI								
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants		L9			KJ		KK		KL									
		Sur sol d'autrui	Dont Composants		M1			KM		KN		KO									
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions	Dont Composants		M2			KP	43 402	KQ		KR									
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						Dont Composants M3		KS		KT		KU								
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *								KV	849 714	KW		KX	279 097						
		Matériel de transport *								KY	67 297	KZ		LA	33 483						
		Matériel de bureau et mobilier informatique								LB	104 814	LC		LD	7 190						
		Emballages récupérables et divers *								LE		LF		LG							
	Immobilisations corporelles en cours								LH		LI		LJ								
	Avances et acomptes								LK	1 506	LL		LM								
	TOTAL III								LN	1 066 734	LO		LP	319 770							
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence								8G		8M		8T							
Autres participations								8U		8V		8W									
Autres titres immobilisés								IP		IR		IS									
Prêts et autres immobilisations financières								IT	38 256	IU		IV	237								
TOTAL IV								LQ	38 256	LR		LS	237								
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)								OG	1 724 768	OH		OJ	320 007								
CADRE B		IMMOBILISATIONS						Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence									
								1		2		3									
INCORP.	Frais d'établissement et de développement						TOTAL I		IN		CO		DQ								
	Autres postes d'immobilisations incorporelles						TOTAL II		IO		LV		LW	619 778							
CORPORELLES	Terrains								IP		LX		LY								
	Constructions	Sur sol propre						IQ		MA		MB									
		Sur sol d'autrui						IR		MD		ME									
		Inst. gales, agencs et am. des constructions						IS		MG	38 185	MH	5 217								
	Installations techniques, matériel et outillage industriels								IT		MJ		MK								
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencs, aménagements divers								IU		MM	1 650	MN	1 127 162						
		Matériel de transport								IV		MP		MQ	100 780						
		Matériel de bureau et informatique, mobilier								IW		MS	5 600	MT	106 404						
		Emballages récupérables et divers *								IX		MV		MW							
	Immobilisations corporelles en cours								MY		MZ		NA								
	Avances et acomptes								NC		ND	1 506	NE								
	TOTAL III								IY		NG	46 941	NH	1 339 563							
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence								IZ		OU		M7							
Autres participations								IO		OX		OY									
Autres titres immobilisés								II		2B		2C									
Prêts et autres immobilisations financières								12		2E		2F	38 493								
TOTAL IV								13		NJ		NK	38 493								
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)								14		OK	46 941	OL	1 997 834								

⑥

AMORTISSEMENTS

D.G.I. N° 2055 2008

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SARL AU RELAIS TELECOMNéant ☐

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EAI		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	20 343	PF		PG		PH	20 343
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	33 947	PW	765	PX	31 483	PY	3 229
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	133 057	QE	246 702	QF	779	QG	378 980
	Matériel de transport	QH	17 513	QI	23 749	QJ		QK	41 261
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	52 730	QM	28 289	QN	5 511	QO	75 508
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	237 247	QV	299 504	QW	37 773	QX	498 979
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	257 590	ØP	299 504	ØQ	37 773	ØR	519 322

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	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'établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constr.:	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	S1	S2	S3	S4
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW		Total général non venant (NS + NT + NU)	NY		Total général non venant (NW - NY)	NZ

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES
SUR PLUSIEURS EXERCICES *

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise **SARL AU RELAIS TELECOM**Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER F 7 LE DÉCLARANT

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA	IB	IC	ID
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE	IF	IG	IH
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obliga- tions similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1),	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisa- tions financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		02	03	04	05
		9U	9V	9W	9X
		06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
	Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	UF	
			UG	UH	
			UI	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5^e 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 sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).Néant ☐ *

Désignation de l'entreprise : SARL AU RELAIS TELECOM

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT	38 493	UV		UW	38 493				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	UX	1 774 221		1 774 221						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtée ou remise en garantie * UO)	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	32 839		32 839					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	100 547		100 547					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)	VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	19 934		19 934						
	Charges constatées d'avance	VS	6 367		6 367						
	TOTAUX			VT	1 972 401	VU	1 933 908	VV	38 493		
	RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE							
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	10		10						
	à plus d'1 an à l'origine	VH	477 821		225 670		252 151				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	2 823 559		2 823 559						
Personnel et comptes rattachés		8C	137 464		137 464						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	115 843		115 843						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	279 116		279 116						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	63 823		63 823						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	12 182		12 182						
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	3 909 820	VZ	3 657 669		252 151			
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	73 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	225 803	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2008 : Etat préparatoire