

INFORMATIONS D'IMPORTANCE SIGNIFICATIVE NECESSAIRES
A L'OBTENTION D'UNE IMAGE FIDELE DE L'ENTREPRISE

POINT N°	ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT	INFORMATIONS	
		PROD.	N. PROD.
1	Modes et méthodes d'évaluation	X	
2	Méthodes utilisées pour le calcul des amortissements et des provisions	X	
	Etat des amortissements et des provisions	X	
	Tableau de variation des fonds dédiés	X	
3	Changement de méthodes		X
4	Etat de l'actif immobilisé	X	
5	Informations relatives aux écarts de conversion		X
6	Cheminement de la réévaluation et incidence sur la présentation des documents		X
7	Créances et dettes classées selon la durée restant à courir	X	
8	Dettes garanties par des sûretés réelles		X
9	Engagements financiers		X
9 bis	Informations relatives au crédit bail		X
10	Différences d'évaluation / éléments fongibles de l'actif circulant		X
11	Liste des filiales et participations		X
12	Composition du capital social		
13	Parts bénéficiaires		X
14	Identité sociétés établissant des comptes consolidés		X
15	Informations relatives aux entreprises liées		X
16	Engagements en matière de pensions, compléments de retraite		X
17	Avances et crédits alloués aux dirigeants		X
18	Rémunération des dirigeants		X
19	Obligations convertibles		X
20	Ventilation de l'impôt / bénéfices		X
21	Ventilation des subventions		X
22	Ventilation de l'effectif moyen		X
23	Affectation du résultat par application des dispositions fiscales		X
24	Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		X



Point n° 1

**MODES ET METHODES D'EVALUATION APPLIQUES AUX DIVERS POSTES DU BILAN
ET DU COMPTE DE RESULTAT.**

- Les présents états financiers sont établis conformément aux principes comptables en vigueur à compter du 1^{er} janvier 2005.
- La présentation des résultats issus de la comptabilité se fonde sur le respect des principes comptables rappelés ci-après :
 - continuité de l'activité
 - indépendance des exercices
 - évaluation et enregistrement en comptabilité selon la méthode des coûts historiques
 - respect de la règle de prudence
 - permanence des méthodes d'un exercice à l'autre sous réserve de l'application des textes applicables à compter du 1^{er} janvier 2005
- Les actifs répondent aux définitions retenues par le Comité de la Réglementation Comptable (CRC) dans le règlement n° 2004-06 du 23 novembre 2004.
- Les amortissements et les dépréciations répondent aux définitions retenues par le CRC dans le règlement n° 2002-10 du 12 décembre 2002.
- La valorisation des stocks est établie sous l'autorité du chef d'entreprise.
- Les comptes annuels présentés faisant apparaître des critères économiques de total de bilan, de chiffre d'affaires et d'effectif moyen inférieurs aux seuils fixés par l'avis du Comité d'urgence du CNC 2005 D du 1^{er} juin 2005, les immobilisations et valeurs d'actifs non décomposables n'ont pas donné lieu à modification des traitements comptables antérieurs et ne justifient aucune remarque particulière à l'exception des informations éventuellement produites au point D de l'annexe « Informations obligatoires ».



Point n° 2

**METHODES UTILISEES POUR LE CALCUL DES AMORTISSEMENTS, DES
DEPRECIATIONS ET DES PROVISIONS :**

**LES AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS REPONDENT AUX DEFINITIONS ET
DISPOSITIONS DU REGLEMENT DU CRC N° 2002-10 DU 12 DECEMBRE 2002.**

1.- Amortissements et dépréciations

Les amortissements et dépréciations pratiqués ont été calculés en fonction de l'utilisation des biens immobilisés avec application de la méthode prospective conformément à l'avis du Comité d'urgence 2003-E.

2.- Provisions et dépréciations

Les règles de constitution et d'évaluation des provisions constatant l'amoindrissement de la valeur d'un élément d'actif autre qu'une immobilisation corporelle, incorporelle et les stocks, répondent à l'application de l'article 322-9 du règlement n° 2004-06 du 23 novembre 2004.

3.- Provisions pour risques et charges

L'évaluation des provisions pour risques et charges répond à la définition des passifs prévue par le règlement CRC 2000-6 du 7 décembre 2000.



AMORTISSEMENTS

SESSAD UN JOUR BLEU

Clôture au: 31/12/2010

Immobilisations amortissables	Situations et mouvements de l'exercice des amortissements techniques			
	Amortissements début exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions	Amortissements fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions :				
- sur sol propre				
- sur sol d'autrui				
inst. gales, agencés aménagés des constructions		1 744		1 744
Installations techniques, matériel et outillage industriels		130		130
Autres immobilisations corporelles :				
- inst. gales, agencements, aménagés divers		92		92
- matériel de transport		11 167		11 167
- matériel de bureau et informatique, mobilier		5 034		5 034
- emballages récupérables et divers				
Total		18 169		18 169
Total général		18 169		18 169

Immobilisations amortissables	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvements nets des amortissements fin exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée, autres Colonne 1	Mode dégressif Colonne 2	Amortissement fiscal except. Colonne 3	Différentiel de durée, autres Colonne 4	Mode dégressif Colonne 5	Amortissement fiscal except. Colonne 6	
Frais d'établissement							
Autres immo. incorporelles							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
- sur sol d'autrui							
Inst. générale, agencés, aménagés.							
Inst. techniques, mat. et outil.							
Autres immobilisations corporelles:							
- inst. générales, agencés, aménagés div.							
- matériel de transport							
- mat. bureau, informatique, mobilier.							
- emballages récupérables, divers							
Total							
Frais acquisitions titres participation							
Total général							
Total général non ventilé		Total général non ventilé			Total général non ventilé		



Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SESSAD UN JOUR BLEU

Clôture au: 31/12/2010

Nature des provisions	Montant début d' exercice	Augmentations: dotations exercices	Diminutions	Montant en fin d' exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- dont majoration exceptionnelle de 30%				
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
Provisions pour prêts d' installation				
Autres provisions réglementées		703		703
Total provisions réglementées		703		703

Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		32 000		32 000
Total provisions risques et charges		32 000		32 000

Provisions pour dépréciation:				
- sur immobilisations incorporelles				
- sur immobilisations corporelles				
- sur immo. des titres mis en équivalence				
- sur immo. des titres de participation				
- sur autres immobilisations financières				
- sur stocks et en cours				
- sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
Total provisions pour dépréciation				



Total général		32 703		32 703
Dont dotations et reprises	- d' exploitation - financières - exceptionnelles		32 000	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l' exercice

Point n° 4

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

LES IMMOBILISATIONS REPONDENT AUX DEFINITIONS ET DISPOSITIONS DU
REGLEMENT DU CRC N° 2004-06 DU 23 NOVEMBRE 2004.



IMMOBILISATIONS

SESSAD UN JOUR BLEU

Clôture au: 31/12/2010

Immobilisations incorporelles	31/12/2009	Augmentations		Diminutions		31/12/2010	réévaluation
	Immo. au début de l'exercice	Réévaluation. pratiquée dans l'exercice	Acquisitions, créations virements de poste à poste	par virements de poste à poste	par cessions à des tiers	Valeur brute immo. à fin exercice	Réévaluation légale
Frais d'établiss. développement							
Autres postes							

Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
dont composants							
- sur sol d'autrui							
dont composants							
Insts gales, agenc. et aménagt. const			23 925			23 925	
dont composants							
Insts tech., matériel et outillage indus			1 740			1 740	
dont composants							
Autres immobilisations corporelles:							
- instal. gén, agenc, aménagts divers			615			615	
- matériel de transport			117 980			117 980	
- matériel de bureau et info, mobilier			48 928			48 928	
- emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Total immobilisations corporelles			193 189			193 189	

Immobilisations financières							
Participations évaluées							
Autres participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immo. financières			5 879			5 879	
Total immobilisations financières			5 879			5 879	

Total général			199 068			199 068	
----------------------	--	--	----------------	--	--	----------------	--



Point n° 7

CREANCES ET DETTES CLASSEES SELON LA DUREE
RESTANT A COURIR



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

SESSAD UN JOUR BLEU

Clôture au: 31/12/2010

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d' un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	5 879	5 879	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
- provision pour dépréciation ant. constituée			
Personnel et comptes rattachés	1 365	1 365	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat et autres			
collectivités publ.			
- Impôts sur les bénéfices			
- TVA			
- Autres impôts, taxes vers. assimilés			
- Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers (dont créances relatives opérations pension de titres)	698	698	
Charges constatées d' avance	15 748	15 748	
Total général	23 692	23 692	
Montant des - prêts accordés en cours d' exercice			
- remboursements obtenus en cours d' exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d' un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes				
auprès étbs crédit				
- à 1 an max. à l' origine				
- à plus 1 an à l' origine	179 173	28 679	107 668	42 825
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	19 586	19 586		
Personnel et comptes rattachés	2 065	2 065		
Sécurité sociale et organismes sociaux	36 107	36 107		
Etat et autres				
collectivités				
publiques				
- Impôts sur les bénéfices				
- TVA				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts, taxes et assimilés	2 397	2 397		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d' avance				
Total général	239 331	88 836	107 668	42 825
Emprunts souscrits en cours d' exercice	200 000			
Emprunts remboursés en cours d' exercice	20 826			
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés pers. physiques				

