GE MONEY BANK

Société en commandite par actions au capital de 445 706 809 €.
Siège social : Tour Europlaza, La Défense 4, 20, A. André Prothin, 92063 Paris-La Défense Cedex.
784 393 340 R.C.S. Nanterre.

Situation au 30 juin 2005.
(En milliers d'euros.)

Actif	Montant
Caisse, banques centrales, C.C.P.	14 872
Créances sur les établissements de crédit	448
Opérations avec la clientèle	5 650 320
Obligations et autres titres à revenu fixe	9 397
Actions et autres titres à revenu variable	2
Participations et autres titres détenus à long terme	268
Parts dans les entreprises liées	73 832
Crédit-bail et location avec option d'achat	225 705
Immobilisations incorporelles	24 696
Immobilisations corporelles	5 186
Capital souscrit non versé	124 999
Autres actifs	25 323
Comptes de régularisation	47 039
Total actif	6 202 087

Passif	Montant
Banques centrales, C.C.P.	
Dettes envers les établissements de crédit	93 491
Opérations avec la clientèle	4 894 995
Dettes représentées par un titre	63 207
Autres passifs	57 817
Comptes de régularisation	43 759
Provisions pour risques et charges	147 370
Dettes subordonnées	364 585
Fonds pour risques bancaires généraux	2 463
Capitaux propres hors FRBG	534 401
Capital souscrit	445 707
Réserves	75 480
Provisions réglementées et subventions d'investissement	2
Report à nouveau	13 212
Total passif	6 202 087

Hors bilan	Montant
Engagements donnés :	
Engagements de financement	1 190 740
Engagements de garantie	13 348
Engagements reçus :	
Engagements de financement	1 504 000
Engagements de garantie	341 618

97132

GROUPAMA BANQUE

Société anonyme à directoire et conseil de surveillance au capital de 67 057 120 €.
Siège social : 70, rue de Lagny, 93100 Montreuil.
440 786 184 R.C.S. Bobigny.

Situation au 30 juin 2005.
(En milliers d'euros.)

Actif	Montants
Caisse, banques centrales, C.C.P.	12 365
Effets publics et valeurs assimilées	
Créances sur les établissements de crédit	492 554
Opérations avec la clientèle	107 518
Obligations et autres titres à revenu fixe	
Actions et autres titres à revenu variable	
Participations et autres titres détenus à long terme	
Parts dans les entreprises liées	
Crédit-bail et location avec option d'achat	
Location simple	
Immobilisations incorporelles	14 679
Immobilisations corporelles	1 637
Capital souscrit non versé	
Actions propres	
Autres actifs	4 022
Comptes de régularisation	25 354
Total de l'actif	658 129

Passif	Montants
Banques centrales, C.C.P.	
Dettes envers les établissements de crédit	1 999
Opérations avec la clientèle	567 759
Dettes représentées par un titre	
Autres passifs	1 520
Comptes de régularisation	19 393
Provisions pour risques et charges	409
Dettes subordonnées	
Fonds pour risques bancaires généraux (FRBG)	
Capitaux propres hors FRBG	67 049
Capital souscrit	67 057
Primes d'émission	
Réserves	
Ecarts de réévaluation	
Provisions réglementées et subventions d'investissement	
Report à nouveau	– 8
Total du passif	658 129

Hors bilan	Montants
Engagements donnés :	
Engagements de financement	18 927
Engagements de garantie	
Engagements sur titres	
Engagements reçus :	
Engagements de financement	
Engagements de garantie	
Engagements sur titres	

97143

GROUPE DIFFUSION PLUS

Société anonyme au capital de 2 019 600 € régie par la législation française.
Siège social : Hameau de Caër, Normanville (Eure).
333 500 346 R.C.S. Evreux.
Exercice social : du 1er mai au 30 avril.

Chiffres d'affaires comparés.
(En milliers d'euros.)

	2005/2006	2004/2005	Variation
1°) Société-mère :			
Premier trimestre	1 177	994	
Total	1 177	994	
2°) Groupe consolidé :			
Premier trimestre	18 978	17 800	
Total	18 978	17 800	
A périmètre constant :			
Premier trimestre	18 738	17 800	
Total	18 738	17 800	+ 5,26 %

97254

HIGHWAVE OPTICAL TECHNOLOGIES

Société anonyme à directoire et conseil de surveillance au capital de 9 078 153,28 €.
Siège social : rue Paul Sabatier, 22300 Lannion.
418 157 343 R.C.S. Lannion.

Comptes annuels au 31 mars 2005.
(Exercice du 1er avril 2004 au 31 mars 2005.)

I. — Bilan au 31 mars 2005.
(En euros.)

Actif	31/03/05			31/03/04
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé :				
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement	1 772 558	544 762	1 227 796	131 622
Frais de recherche et développement	443 993	133 440	310 552	399 351

Actif	31/03/05			31/03/04
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeur similaire	7 281 309	6 016 289	1 265 020	1 766 565
Fonds commercial (1)	12 588 935	12 588 935		
Autres immobilisations incorporelles		441 552	– 441 552	
Immobilisations incorporelles en cours	360 707		360 707	
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles :				
Terrains	213 429	199 109	14 320	25 925
Constructions	985 649	434 319	551 330	711 194
Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 220 512	11 224 732	995 780	3 337 656
Autres immobilisations corporelles	3 341 237	2 772 936	568 301	930 968
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2) :				
Participations	8 500 000	5 825 000	2 675 000	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 372 163		2 372 163	2 594 340
Autres immobilisations financières	1 527		1 527	1 527
	50 082 018	40 181 075	9 900 944	9 899 147
Actif circulant :				
Stocks et en-cours :				
Matières premières et autres approvisionnements	2 411 040	2 192 392	218 649	1 040 413
En-cours de production (biens et services)	58 676	49 000	9 676	131 739
Produits intermédiaires et finis	683 817	625 810	58 006	297 227
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	44 434		44 434	
Créances (3) :				
Clients et comptes rattachés	3 717 795	3 340 250	377 545	1 105 995
Autres créances	2 455 651		2 455 651	2 106 408
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement :				
Actions propres				
Autres titres	16		16	289 106
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	843 126		843 126	2 783 304
Charges constatées d'avance (3)	157 875		157 875	199 891
	10 372 429	6 207 452	4 164 977	7 954 082
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif	30 834		30 834	18 201
Total général	60 485 281	46 388 527	14 096 755	17 871 430

(1) Dont droit au bail.
(2) Dont à moins d'un an (brut).
(3) Dont à plus d'un an (brut).

Passif	31/03/05	31/03/04
	Net	Net
Capitaux propres :		
Capital (dont versé : 6 942 153)	6 942 153	4 198 118
Primes d'émission, de fusion, d'apport	137 568 723	131 737 758
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
Réserve légale	131 816	131 816
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	– 123 320 411	– 109 070 266
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	– 14 866 053	– 14 250 145
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	6 456 228	12 747 281
Autres fonds propres :		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	740 263	761 225
Autres fonds propres		
	740 263	761 225
Provisions pour risques et charges :		
Provisions pour risques	109 010	583 201
Provisions pour charges	1 511 264	1 069 471
	1 620 274	1 652 672
Dettes (1) :		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	189 868	126 104
Emprunts et dettes financières (3)	1 005 330	3 417
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 293	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 456 954	1 045 944
Dettes fiscales et sociales	1 596 034	1 516 709
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	946 696	
Autres dettes	45 692	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	861	
	5 249 727	2 692 175
Ecarts de conversion passif	30 263	18 078
Total général	14 096 755	17 871 430
(1) Dont à plus d'un an (a)	16 000	
(1) Dont à moins d'un an (a)	5 225 434	2 692 175
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	189 868	125 890
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours.		

II. — Compte de résultat.

(En euros.)

	31/03/05			31/03/04
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1) :				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	3 395 672		3 395 672	2 766 342
Production vendue (services)	93 063		93 063	478 407
Chiffre d'affaires net	3 488 734		3 488 734	3 244 749
Production stockée			– 319 182	– 1 634 192
Production immobilisée				443 993
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation			53 569	542 061
Reprises sur provisions et transfert de charges			5 598 162	5 906 394
Autres produits			1 443	406 077
			8 822 727	8 909 082
Charges d'exploitation (2) :				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achat de matières premières et autres approvisionnements			1 873 518	1 701 057
Variation de stocks			1 603 979	2 542 834
Autres achats et charges externes (a)			3 353 974	4 853 547
Impôts, taxes et versements assimilés			395 398	173 187
Salaires et traitements			2 204 713	3 297 894
Charges sociales			1 006 238	1 358 469

	31/03/05			31/03/04
	France	Exportation	Total	Total
Dotations aux amortissements et provisions :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 718 568	5 794 715
Sur immobilisations : dotations aux provisions			565 636	894 873
Sur actif circulant : dotations aux provisions			2 867 202	73 448
Pour risques et charges : dotations aux provisions			794 511	284 412
Autres charges			97 251	114 209
			18 480 987	21 088 645
Résultat d'exploitation			– 9 658 260	– 12 179 563
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun :				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers :				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			19 760	83 805
Reprises sur provisions et transfert de charges				37 909
Différences positives de change			82 926	86 383
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			26 839	72 001
			129 525	280 097
Charges financières :				
Dotations aux amortissements et aux provisions			5 837 634	
Intérêts et charges assimilées (4)			30 664	4 666
Différences négatives de change			157 587	279 711
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			6 025 884	284 377
Résultat financier			– 5 896 359	– 4 280
Résultat courant avant impôts			– 15 554 620	– 12 183 843
Produits exceptionnels :				
Sur opérations de gestion			30 612	
Sur opérations en capital			324 497	4 370 107
Reprises sur provisions et transferts de charges				8 696 699
			355 109	13 066 806
Charges exceptionnelles :				
Sur opérations de gestion			95 396	531 061
Sur opérations en capital			712 702	10 203 712
Dotations aux amortissements et aux provisions				3 322 222
			808 098	14 056 994
Résultat exceptionnel			– 452 989	– 990 188
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices			– 1 141 555	1 076 114
Total des produits			9 307 361	22 255 985
Total des charges			24 173 414	36 506 130
Bénéfice ou perte			– 14 866 053	– 14 250 145
(a) Y compris :				
Redevances de crédit-bail mobilier			304 265	497 332
Redevances de crédit-bail immobilier			812 765	1 230 734

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs.
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs.
(3) Dont produits concernant les entités liées.
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.

III. — Annexe aux comptes annuels.

Règles et méthodes comptables.
(Décret nº 83-1020 du 29 novembre 1983, articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3.)

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 mars 2005 dont le total est de 14 096 754,69 €, et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et d'engageant un résultat de : 14 866 053,24 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1 avril 2004 au 31 mars 2005.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 21 juin 2005 par le directoire.

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2005, la société a poursuivi sa politique de réduction massive de ses charges en vue de s'adapter aux difficultés économiques rencontrées.

Le quatrième plan social initié en février 2004, visant à réduire les effectifs à 50 personnes s'est achevée sur l'exercice courant.

Les discussions engagées dans l'année entre les actionnaires de DA-LightCom et la société ont abouties à une augmentation de capital par l'apport de 100 % du capital de DA-Light. L'apporta été valorisé sur la base d'une valorisation de DA-LightCom de 8,5 millions d'euros. Ce rapprochement devrait permettre de développer des synergies commerciales.

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

— 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.

(*) Continuité d'exploitation : bien que la société soit lourdement déficitaire et que la trésorerie se soit nettement dégradée sur l'exercice clos le 31 mars 2005, le management a entrepris les actions suivantes pour préserver la continuité d'exploitation :

— renégociation et résiliation de certains contrats de crédit bail ;
— poursuite des actions afin de réechelonner les dettes commerciales ;
— recherche d'investisseurs pour des opérations de financement en fonds propres pour équilibrer le bilan.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Constructions	Linéaire	20 ans
Agencemts	Linéaire	7 ans
Matériel de recherche	Dég-Linéaire	5 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 ans
Matériel bureautiques	Dég-Linéaire	3 à 5 ans
Mobiliers de bureau	Linéaire	5 à 7 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement. — La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires . Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks. — Les stocks sont évalués au prix moyen du marché valable au 31 mars 2004.

La valeur brute des biens comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits en cours sont valorisés au coût de production direct comprenant les consommations et les charges directes de production. La nomenclature est valorisée au niveau de l'avancement dans le processus de fabrication.

Les produits intermédiaires et finis sont valorisés au coût de production directe comprenant les consommations et charges directes de production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Subvention d'exploitation. — Les subventions d'exploitation sont comptabilisées en résultat lorsqu'elles sont acquises de façon certaine. Une provision pour risques et charges est comptabilisée si un risque de remise en cause de la subvention est apparu au cours de l'exercice.

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

Opérations en devises. — Les opérations en monnaie étrangère sont comptabilisées au taux de change de la date d'opération. Les gains ou pertes résultant du règlement de ces transactions sont comptabilisés au compte de résultat. Les dettes et créances libellées en devises sont ajustées au cours de clôture de l'exercice de la devise.

Ces ajustements sont identifiés dans les comptes écarts de conversion actif et passif du bilan. Par application du principe de prudence, le montant de l'écart de conversion actif fait l'objet d'une provision pour perte de change comptabilisée en charges financières.

Provision retraite. — Le montant des engagements en matière de pensions et compléments de retraite, d'indemnités et d'allocations en raison du départ à la retraite, ou avantages similaires des membres du personnel et des mandataires sociaux, est constaté en prenant en compte l'ancienneté des salariés, leur âge et la probabilité d'acquérir des droits à la retraite.

Politique de risque de change. — La politique de la société consiste à équilibrer ses créances et ses dettes en devises en vue de limiter le risque de change.

Opérations à long terme. — Néant.

Changement de méthodes. — Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Immobilisations.

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations valeur d'origine
		Réévaluations	Acquisitions	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles :							
Frais d'établissement, de recherche et développement Total I	1 100 547		1 116 004			2 216 551	
Autres postes d'immobilisations incorporelles Total II	19 960 043		360 707		89 799	20 230 951	
Immobilisations corporelles :							
Terrains	213 429					213 429	
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui	832 549				94 436	738 113	
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	282 447				34 911	247 536	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	15 306 326				3 085 814	12 220 512	
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 938 308				36 679	1 901 630	
Matériel de transport	160					160	
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 646 333		1 299		209 444	1 438 188	
Emballages récupérables et divers	1 260					1 260	
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Total III	20 220 812		1 299		3 461 284	16 760 826	
Immobilisations financières :							
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations			8 500 000			8 500 000	
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières	2 595 866				222 177	2 373 690	
Total IV	2 595 866		8 500 000		222 177	10 873 690	
Total général (I + II + III + IV)	43 877 268		9 978 010		3 773 260	50 082 018	

Amortissements.

Cadre A	Situation et mouvements de l'exercice			
Immobilisations Amortissables	Valeur en début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions sorties/ reprises	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement recherche dévelop. Total I	569 574	108 628		678 203
Autres immobilisations incorporelles Total II	10 973 493	1 111 341	89 799	11 995 035
Immobilisations corporelles :				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	106 233	34 758	22 705	118 286
Installations générales, agencements et aménagements constructions	70 503	28 434	13 449	85 488
Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 502 984	2 017 009	2 502 059	10 017 933
Installations générales, agencements et aménagements divers	561 130	111 549	13 967	658 712
Matériel de transport	8	80		88
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 112 682	175 768	196 402	1 092 048
Emballages récupérables et divers	1 260			1 260
Total III	12 354 799	2 367 598	2 748 582	11 973 815
Total général (I+II+III)	23 897 866	3 587 567	2 838 381	24 647 052

Cadre B	Ventilations des dotations aux amortissements de l'exercice			Cadre C	Provisions amortissements dérogatoires
Immobilisations amortissables	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Dotations	Reprises
Immobilisations incorporelles :					
Frais d'établissement, recherche développement (I)	108 628				
Autres immobilisations incorporelles (II)	1 111 341				
Immobilisations corporelles :					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	34 758				
Installations générales, agencement aménagement construction	28 434				
Installations techniques, matériel outillage industriels	2 017 009				
Installations générales, agencements et aménagements divers	111 549				
Matériel de transport	80				
Matériel bureau et informatique, mobilier	127 431	48 337			
Emballages récupérables et divers					
Total III	2 319 261	48 337			
Total général (I+II+III)	3 539 230	48 337			

Cadre D	Mouvements des charges à répartir s/ plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augmentations	Dotations exercice aux amortissements	Montant net en fin d'exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					

Provisions inscrites au bilan.

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions : reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées :				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger avant 1er janvier 1992				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger après 1er janvier 1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total I				
Provisions pour risques et charges :				
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	18 201	12 634		30 834
Provisions pour pensions et obligations similaires	5 110		307	4 803
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges	1 629 361	794 511	839 235	1 584 637
Total II	1 652 672	807 145	839 542	1 620 274
Provisions pour dépréciations :				
Sur immobilisations incorporelles	7 219 985	441 552	609 796	7 051 742
Sur immobilisations corporelles	2 860 270	255 084	458 073	2 657 281
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation		5 825 000		5 825 000
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	3 607 317	2 867 202	3 607 317	2 867 202
Sur comptes clients	3 384 420		44 171	3 340 250
Autres provisions pour dépréciations				
Total III	17 071 993	9 388 838	4 719 356	21 741 474
Total général (I + II + III)	18 724 664	10 195 983	5 558 898	23 361 749
Dont dotations et reprises :				
D'exploitation		4 227 349	5 558 898	
Financières		5 837 634		
Exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (article 39-1-5 du CGI).

Etat des créances et des dettes.

Cadre A : état des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	2 372 163	208 064	2 164 099
Autres immobilisations financières	1 527		1 527
De l'actif circulant :			
Clients douteux ou litigieux	3 340 911	3 340 911	
Autres créances clients	376 883	376 883	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	1 408 607	1 408 607	
Taxe sur la valeur ajoutée	401 537	401 537	
Autres impôts taxes et versements assimilés			
Divers	345 757	345 757	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	299 750	299 750	
Charges constatées d'avance	157 875	157 875	
Total	8 705 010	6 539 385	2 165 626

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice.
(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice.
(2) Prêts et avances consenties aux associés.

Cadre B : état des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)				
A un an maximum à l'origine	189 868	189 868		
A plus d'un an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	1 005 330	1 005 330		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 456 954	1 456 954		
Personnel et comptes rattachés	394 345	394 345		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	425 644	425 644		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	37 719	37 719		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et versements assimilés	738 326	722 326	16 000	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	946 696	946 696		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	45 692	45 692		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	861	861		
Total	5 241 434	5 225 434	16 000	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 800			

Cadre B : état des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés . .				

Variation détaillée des stocks et des en-cours.

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises :				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements :				
Matières premières	2 372 349	3 978 435		1 606 086
Autres approvisionnements	38 691	36 586	2 106	
Total I	2 411 040	4 015 021	2 106	1 606 086
Production :				
Produits intermédiaires	498 871	683 037		184 166
Produits finis	184 946	246 898		61 953
Produits résiduels				
Autres				
Total II	683 817	929 936		246 119
Production en cours :				
Produits	58 676	131 739		73 064
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
Total III	58 676	131 739		73 064
Production stockée (ou déstockage de production) II + III				319 182

Frais d'établissement.
(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983, article 19.)

	Valeur brute	Amortissements	% amortissement
Frais de constitution	656 554	525 243	80,0
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital	1 116 004	19 519	1,7
Total	1 772 558	544 762	30,7

Détail des produits à recevoir.

	31/03/05	31/03/04
Autres créances :		
40980000 R.R.R. à obtenir & Av non rec.	4 118	
Total	4 118	
Disponibilités :		
51870000 Intérêts courus à recevoir	1 163	10 185
Total	1 163	10 185
Total général	5 281	10 185

Détail des charges à payer.

	31/03/05	31/03/04
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :		
51860000 Intérêts courus à payer		214
Total		214
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :		
40810000 Fac non parv, fournisseurs	292 498	46 781
Total	292 498	46 781
Dettes fiscales et sociales :		
42821000 Dette prov cp en cours	119 860	171 909
42822000 Dette prov cp écoules	41 727	59 494
42824000 Dettes prov RTT	54 046	83 844
42860000 Personnel autres charges à payer	149 620	15 939
42860040 Prov plan social 4		468 644
42862000 Cal prv if contrat	5 190	9 517
42863000 Cal prv heures	15 976	12 059
43820000 Provis charg soc/congés payés	54 775	74 565
43821000 Prov charges soc/cp en cours	19 304	25 894
43824000 Prov cs/frtt	24 693	36 080
43860000 Org soc-charges à payer	36 058	56 232
43866000 Ch fisc indemn fin contrat	2 630	4 150
43868000 Ch soc heures	6 554	4 696
44860000 Etat-charges à payer	614 098	116 997
44861000 Etat & autres charges à payer divers	124 228	
Total	1 268 759	1 140 021
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :		
40840000 Fac non parv-four immob.	380 832	
Total	380 832	
Autres dettes :		
41980000 R.R.R. à accord & av à étab.	38 272	
46860000 Div-charges à payer	6 986	
Total	45 258	
Total général	1 987 347	1 187 016

Détail des charges constatées d'avance.

	31/03/05	31/03/04
48 661 200 CCA – Crédit bail	66 207	114 937
48 661 400 CCA – Charges locatives	20 350	20 354
48 661 500 CCA – Entretiens & réparations	4 608	
48 661 564 CCA – Entr rép mat info	2 007	35 467
48 661 600 CCA – Assurances	5 371	4 531
48 661 610 CCA – Assurances dommage ouvrage	42 183	12 602
48 662 200 CCA – Honoraires et commission	13 284	12 000
48 662 610 Collecte courrier	1 864	
48 662 621 CCA Cleane	665	
48 662 800 CCA Cot diverses	1 336	
Total général	157 875	199 891

Détail des charges exceptionnelles.

	31/03/05	31/03/04
Sur opérations de gestion :		
67110000 Pénalités sur marchés (achat-vente)	458	
67120000 Pénalités amendes exceptionnelles	94 938	32 675
67180000 Autres charges exceptionnelles		498 386
Total	95 396	531 061
Sur opérations en capital :		
67520000 Val compt immob corpor cédées	712 702	9 986 572
67880000 Charges exceptionnelles diverse		217 140
Total	712 702	10 203 712
Dotations aux amortissements et provisions :		
68750000 Dotation provision p/dép exceptionnelles		11 250
68760000 Dotation aux prvs depr. exceptionnel		3 310 972
Total		3 322 222
Total général	808 098	14 056 994

Détail des produits exceptionnels.

	31/03/05	31/03/2004
Sur opérations de gestion :		
77180000 Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	30 612	
Total	30 612	
Sur opérations en capital :		
77520000 Prod cessions immobilisations corporelles	324 497	841 995
77880000 produits exceptionnels		3 528 112
Total	324 497	4 370 107

	31/03/05	31/03/2004
Reprises sur provisions, transferts de charges :		
78750000 Reprises sur provisions pour risques de charges exceptionnelles		488 245
78760000 Reprises sur provisions sur p/depr exception		8 208 454
Total		8 696 699
Total général	355 109	13 066 806

Crédit-bail.

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983, article 53.)

Postes du bilan	Valeur d'origine	Dotations théoriques aux amortissements		Valeur nette théorique	Redevances	
		Exercice	Cumulées		Exercice	Cumulées
Terrains						
Constructions	11 879 695	628 997	2 429 012	9 450 683	746 023	4 567 845
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 099 833	419 867	1 628 017	471 816	289 999	1 701 491
Autres immobilisations corporelles	52 923	13 297	33 265	19 658	14 264	51 480
Immobilisations en cours						
Total	14 032 451	1 062 161	4 090 294	9 942 157	1 050 286	6 320 816

Postes du bilan	Redevances restant à payer			Total	Prix d'achat résiduel	Montant pris en charge dans l'exercice
	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans			
Terrains						
Constructions	1 047 467	4 147 463	4 794 246	9 989 176	266 293	812 764
Installations techniques, matériel et outillage industriels	223 872	529 165		753 037	20 996	290 000
Autres immobilisations corporelles	8 407	7 706		16 113	6 319	14 264
Immobilisations en cours						
Total	1 279 746	4 684 334	4 794 246	10 758 326	293 608	1 117 028

Engagements financiers.

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983, articles 24-9 et 24-16.)

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals, cautions et garanties	
Engagements de crédit-bail mobilier	790 146
Engagements de crédit-bail immobilier	9 989 176
Engagements en matière de pensions, retraites, et assimilés	
Autres engagements donnés :	
Total (1)	10 779 322
(1) Dont concernant :	
— les dirigeants	
—les filiales	
— les participations	
— les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Total (2)	
(2) Dont concernant :	
— les dirigeants	
— les filiales	
— les participations	
— les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements réciproques	Montant
Total	

Liste des filiales et participations.

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983, article 24-11.)

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations :				
1. Filiales (plus de 50 % du capital détenu) :				
Dalightcom, rue Paul Sabatier, 22302 Lannion	213 179	2 656 389	100,00	– 1 637 544
2. Participations (de 10 à 50 % du capital détenu)				
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations :				
1. Filiales non reprises en A :				
A) Françaises				
B) Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
A) Françaises				
B) Etrangères				

Transferts de charges.

(Arrêté du 27 avril 1982.)

Nature des transferts de charges	Montant
Avantage en nature	1 670
Indemnité prévoyance	1 025
Taxe foncière Trégastel	36 569
Total	39 264

97160

JEANJEAN S.A.

Société anonyme au capital de 4 302 998 €.
Siège social : BP 1, 34725 Saint-Felix-de-Lodez.
896 520 038 R.C.S. Clermont L'Hérault.

I. — Les comptes annuels 2004 publiés au *Bulletin des Annonces légales obligatoires* du 18 mai 2005, page 14090, ont été approuvés par l'assemblée générale du 29 juin 2005.

II. — Rapport général des commissaires aux comptes sur les comptes annuels.

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2004, sur :

— le contrôle des comptes annuels de la société Jeanjean, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;

— la justification de nos appréciations ;