PUBLICATIONS PÉRIODIQUES

SOCIÉTÉS COMMERCIALES ET INDUSTRIELLES (COMPTES ANNUELS)

WEB VALLEY

Les services de l'e-mage
Société anonyme au capital de 132 246 €.
Siège social : Immeuble Cap St Ouen, 5, rue Paul Bert, 93581 Saint Ouen.
404 127 938 R.C.S. Bobigny.

I. — Bilan au 31 décembre 2006.

(En euros.)

Actif	Au 31/12/06			Au 31/12/05
	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes	
Capital souscrit non appelé				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles	356 509,30	55 855,46	300 653,84	311 793,66
Frais d'établissement	48 632,14	41 330,66	7 301,48	17 027,90
Frais de recherche & développement				
Concessions, brevets, licences	17 017,15	14 524,80	2 492,35	3 905,75
Fonds commercial	290 860,01		290 860,01	290 860,01
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	401 655,75	250 744,75	150 911,00	100 505,97
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillages	101 463,44	53 457,50	48 005,94	32 823,95
Autres immobilisations corporelles	300 192,31	197 287,25	102 905,06	67 682,02
Immobilisations corporelles en cours				
Avances & acomptes				
Immobilisations financières	93 063,66		93 063,66	43 113,69
Participations selon mise en équivalence				
Autres participations	40 000,00		40 000,00	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	53 063,66		53 063,66	43 113,69
Total I	851 228,71	306 600,21	544 628,50	455 413,32
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours production de services				
Produits intermédiaires & finis				

Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commandes				
Avances & acomptes versés sur commandes				
Créances	764 061,07	25 841,35	738 219,72	1 178 516,46
Clients et comptes rattachés	377 669,22	25 841,35	351 827,87	927 673,02
Autres créances	386 391,85		386 391,85	250 843,44
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Disponibilités	6 675,06		6 675,06	47 912,53
Disponibilités	6 675,06		6 675,06	47 912,53
Charges constatées d'avance	16 247,00		16 247,00	3 247,27
Charges constatées d'avance	16 247,00		16 247,00	3 247,27
Total II	786 983,13	25 841,35	761 141,78	1 229 676,26
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement d'obligations (IV)				
Primes de remboursement d'obligations				
Ecart de conversion actif (V)				
Ecart de conversion actif				
Total général (I + II + III + IV + V)	1 638 211,84	332 441,56	1 305 770,28	1 685 089,58

Passif	**31/12/06 Valeurs nettes**	**Au 31/12/05**
Capital	132 246,00	268 737,00
Capital	132 246,00	268 737,00
Primes d'émission, de fusion	42 667,00	1 028 574,80
Primes d'émission, de fusion	42 667,00	1 028 574,80
Ecart de réévaluation		
Ecart de réévaluation		
Réserves	22 301,76	22 301,76
Réserve légale	22 301,76	22 301,76
Réserves statuaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	– 11 535,07	– 1 461 458,42
Report à nouveau	– 11 535,07	– 1 461 458,42
Résultat de l'exercice	272 749,80	156 856,55
Résultat de l'exercice	272 749,80	156 856,55
Subventions d'investissement		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Provisions réglementées		
Total I	458 429,49	15 011,69
Produits émissions titres participation		
Produits émissions titres participation		
Avances conditionnées		

Avances conditionnées		
Total I bis		
Provisions pour risques		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	3 750,00	7 500,00
Provisions pour charges	3 750,00	7 500,00
Total II	3 750,00	7 500,00
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit	54 568,48	
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit	54 568,48	
Emprunts et dettes financières divers	10 396,19	139 389,67
Emprunts et dettes financières divers	10 396,19	139 389,67
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	220 266,54	446 963,51
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	220 266,54	446 963,51
Dettes fiscales et sociales	432 750,91	459 038,20
Dettes fiscales et sociales	432 750,91	459 038,20
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	124 388,67	599 834,51
Autres dettes	124 388,67	599 834,51
Produits constatés d'avance	1 220,00	17 352,00
Produits constatés d'avance	1 220,00	17 352,00
Total III	843 590,79	1 662 577,89
Ecarts de conversion passif (IV)		
Ecarts de conversion passif		
Total général (I + I bis + II + III + IV)	1 305 770,28	1 685 089,58

II. — Compte de résultat.

(En euros.)

	Au 31/12/06	**Au 31/12/05**
Charges d'exploitation :		
Coût d'achat des marchandises		5 420,60
Achats de marchandises		5 420,60
Variations de stocks de marchandises		
Consommation exercice / tiers	1 335 906,54	1 434 230,63
Achats matières premières	23 273,16	28 445,39
Achats autres approvisionnements	54 510,07	
Variation de stocks matières / approvisionnements		6 350,88
Autres achats et charges externes	1 258 123,31	1 399 434,36
Impôts, taxes et versements assimilés	68 592,50	88 958,53
Impôts, taxes et versements assimilés	68 592,50	88 958,53

Charges du personnel	1 166 697,97	1 333 945,78
Salaires et traitements	800 971,84	917 186,50
Charges sociales	365 726,13	416 759,28
Dotations aux amortissements et provisions	72 910,03	101 040,71
Amortissements sur immobilisations	72 494,48	93 247,59
Provisions sur immobilisations		
Provisions sur actif circulant	415,55	4 043,12
Amortissements pour risques et charges		3 750,00
Autres charges	1 732,92	516,71
Autres charges	1 732,92	516,71
Total I	2 645 839,96	2 964 112,96
Quotes-parts résultats / opérations communes (II)		
Quotes-parts résultats / opérations communes		
Charges financières (III)	29 092,85	26 525,55
Dotations aux amortissements & aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	29 092,85	26 525,55
Différences négatives de change		
Charges nettes / cessions mobilières de placement		
Charges exceptionnelles (IV)	359,80	
Sur opérations de gestion	170,00	
Sur opérations en capital	189,80	
Dotations aux amortissements & provisions		
Participations salariés expansion (V)		
Participations salariés expansion		
Impôts sur les bénéfices (VI)	3 750,00	3 750,00
Impôts sur les bénéfices	3 750,00	3 750,00
Solde créditeur	272 749,80	156 856,55
Bénéfice	272 749,80	156 856,55
Total général (charges)	2 951 792,41	3 151 245,06
Produits d'exploitation :		
Montant net chiffre d'affaires (A)	2 878 380,89	2 998 069,00
Ventes de marchandises		5 499,16
Production vendue (B & S)	2 878 380,89	2 992 569,84
Autres produits d'exploitation (B)	18 308,36	13 233,72
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	1 981,60	
Reprise / provisions & transferts charge	1 960,00	12 940,06
Autres produits	14 366,76	293,66
Total (A + B)	2 896 689,25	3 011 302,72
Quotes-parts résultats / opérations communes (II)		
Quotes-parts résultat / opérations communes		
Produits financiers (III)	242,38	333,24
De participations		
D'autres valeurs mobilières & créances		
Autres intérêts et produits assimilés	242,38	333,24
Reprise / provisions & transfert charges		
Différences positives de change		

Produits nets / cessions valeurs mobilières placement		
Produits exceptionnels (IV)	54 860,78	139 609,10
Sur opérations de gestion	1 891,78	39 358,26
Sur opérations de capital, cessions actifs		100 250,84
Sur opérations de capital, subventions d'investissement		
Autres opérations de capital	49 219,00	
Reprises / provisions & transfert de charges	3 750,00	
Solde débiteur		
Perte		
Total général (produits)	2 951 792,41	3 151 245,06

III. — Annexe.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 313 683,02 € et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 878 380,89 € et dégageant un bénéfice de 272 749,80 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/06 au 31/12/06.

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

Faits caractéristiques de l'exercice.

La société a pris une participation à hauteur de 80 % dans la S.A.R.L. Mélisse & Co., studio de prises de vues et de retouche photos, créée en date du 19/04/06 (n° 489 612 408 R.C.S. Nanterre) et au capital de 50 000,00 €.

Evènements significatifs postérieurs à la clôture.

La société a pris une participation à hauteur de 35 % dans la S.A.S. Zebrasoft, éditeur de la solution de gestion de contenus « Imaload » dédiée aux professionnels (photos, vidéos, sons et documents), créée en date du 05/08/02 (n° 442 977 724 R.C.S. Paris) et au capital de 63 400,00 €.

Règles et méthodes comptables

(Code du commerce - articles L. 123-13 et L. 123-17) (Décret n° 83-1020 du 29/11/83, articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2°, 24-3°).

Principes et conventions générales. — Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan comptable général 2006.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du Plan comptable général 2006 applicables à la clôture de l'exercice, notamment en matière d'évaluation et d'amortissement des immobilisations corporelles et incorporelles.

Permanence des méthodes. — Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent (même en l'application des nouveaux règlements évoqués ci-dessus).

Complément d'informations relatif au bilan.

Etat des immobilisations et des amortissements :

	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissement, de recherche et de développement - Total	48 632		
Autres postes d'immobilisations incorporelles - Total	304 523		3 354
Installations techniques, matériel et outillage industriel	118 975		35 986
Installations générales agencements aménagements divers	215 415		12 193
Matériel de transport	1 069		21 252

Matériel de bureau et informatique, mobilier	38 208		39 165
Total	373 668		108 595
Autres participations			40 000
Prêts, autres immobilisations financières	43 114		15 512
Total	43 114		55 512
Total général	769 937		167 461

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation valeur d'origine fin exercice
	Poste à poste	Cessions ou HS		
Frais d'établissement, de recherche et de développement - Total			48 632	48 632
Autres postes d'immobilisations incorporelles - Total			307 877	307 877
Installations techniques, matériel et outillage industriel		53 498	101 463	101 463
Installations générales agencements aménagements divers		8 842	218 767	218 767
Matériel de transport		421	21 899	21 899
Matériel de bureau et informatique, mobilier		17 847	59 526	59 526
Total		80 608	401 656	401 656
Autres participations			40 000	40 000
Prêts, autres immobilisations financières		5 562	53 064	53 064
Total		5 562	93 064	93 064
Total général		86 169	851 229	851 229

Les diminutions des immobilisations corporelles représentent pour 0,00 € d'immobilisations cédées et pour 80 608,00 € d'immobilisations mises au rebut courant 2006. La V.N.C. correspondante est de 189,80 €.

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement - Total	31 604	9 726		41 331
Autres postes d'immobilisations incorporelles - Total	9 757	4 767		14 525
Installations techniques, matériel et outillage industriel	86 151	20 804	53 498	53 458
Installations générales agencements aménagements divers	153 662	24 245	8 842	169 065
Matériel de transport	1 069	1 485	421	2 132
Matériel de bureau et informatique, mobilier	32 279	11 467	17 657	26 090
Total	273 162	58 001	80 418	250 745
Total général	314 524	72 494	80 418	306 600

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais d'établissements, de recherche et de développement - Total	9 726				
Autres postes d'immobilisation incorporelles - Total	4 767				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	20 804				
Installations générales agencements aménagements divers	24 245				
Matériel de transport	1 485				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 467				
Total	58 001				
Total général	72 494				

Etat des provisions :

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions montants utilisés	Diminutions montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Impôts	7 500		3 750		3 750
Total	7 500		3 750		3 750

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions montants utilisés	Diminutions montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	27 386	416	1 960		25 841
Total	27 386	416	1 960		25 841
Total général	34 886	416	5 710		29 591
Dont dotations et reprises d'exploitations		416	1 960		
Dont dotations et reprises exceptionnelles			3 750		

Etat des échéances des créances et des dettes :

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	53 064		53 064
Clients douteux ou litigieux	30 951	30 951	
Autres créances clients	349 063	349 063	
Impôts sur les bénéfices	3 750	3 750	
Taxe sur la valeur ajoutée	31 037	31 037	
Groupe et associés	30 000	30 000	
Débiteurs divers	327 172	327 172	
Charges constatées d'avance	16 247	16 247	
Total	841 284	788 221	53 064

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	54 568	47 314	7 254	
Emprunts et dettes financières divers	7 154		7 154	
Fournisseurs et comptes rattachés	220 267	220 267		
Personnel et comptes rattachés	92 947	92 947		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	120 931	120 931		
Taxe sur la valeur ajoutée	189 113	189 113		
Autres impôts et taxes assimilés	35 328	35 328		
Groupe et associés	3 242		3 242	
Autres dettes	126 734	126 734		
Produits constatés d'avance	1 220	1 220		
Total	851 504	833 853	17 650	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice	21 252			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 574			

Composition du capital social (décret n° 83-1020 du 29/11/83, article 24-12°) :

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	0,10	895 790	426 670		1 322 460

Frais d'établissement (décret n° 83-1020 du 29/11/83, article 19°) :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais d'augmentation de capital	48 632	20,00 %
Total général	48 632	

Fonds commercial (décret n° 83-1020 du 29/11/83, article 24-19°) :

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
		Achetés	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce Collet			15 245	15 245	
Fonds de commerce Tomato			106 714	106 714	
Fonds de commerce Vision Lu			168 901	168 901	
Total général			290 860	290 860	

Autres immobilisations incorporelles (décret n° 83-1020 du 29/11/83, article 24-4°). ∇ Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	17 017	100,00 %
Total général	17 017	

Evaluation des immobilisations corporelles (décret n° 83-1020 du 29/11/83, article 24-4°). ∇ La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
L'application de la nouvelle réglementation en matière d'évaluation des actifs n'a pas d'impact.

Evaluation des amortissements (décret n° 83-1020 du 29/11/83, article 24-2°). ∇ Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	De 3 à 8 ans
Matériels et outillages	Linéaire	De 1 à 4 ans
Matériel de transport	Linéaire	De 1 à 4 ans
Matériel de bureau et mobilier	Linéaire	De 1 à 5 ans

Evaluation des matières et marchandises (décret n° 83-1020 du 29/11/83, article 24-1°). ∇ Les matières et marchandises ont été évaluées au coût d'achat des dernières marchandises.

Evaluation des créances et des dettes (décret n° 83-1020 du 29/11/83, article 24-5°). ∇ Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

Produits à recevoir (décret n° 83-1020 du 29/11/83, article 24-5°) :

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	17 756
Autres créances	1 692
Total général	19 448

Charges à payer (décret n° 83-1020 du 29/11/83, article 23) :

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	3 242
Dettes fiscales et sociales	167 674
Autres dettes	44 469
Total général	215 385

Charges et produits constatés d'avance (décret n° 83-1020 du 29/11/83, article 23) :

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	16 247
Total général	16 247

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 220
Total général	1 220

Complément d'informations relatif au compte de résultat.

Charges et produits sur exercices antérieurs :

Charges sur exercices antérieurs	Montant
Annulation d'une créance sur un fournisseur	207
Total général	207

Produits sur exercices antérieurs	Montant
Remboursement des tickets-restaurant 2005	212
Annulation de dettes-fournisseurs trop anciennes	14 141
Subvention d'exploitation obtenue au titre de 2005	152
Reprise provision 2003	49 219
Total général	63 724

Effectif moyen (décret n° 83-1020 du 29/11/83, article 24-22°) :

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	6	
Employés	15	
Total général	21	

Engagements financiers (décret n° 83-1020 du 29/11/83, article 24-9° et 24-16°) :

— Engagements donnés : Néant,
— Engagements reçus : Néant.

Accroissements et allègements dette future d'impôt (décret n° 83-1020 du 29/11/83, article 24-24°) :

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
Effort de construction	3 531
Organic	4 510
Total des allègements	8 041
Déficits reportables	4 126 379

IV. — Projet d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2006.

L'assemblée générale approuve la proposition du conseil d'administration, et décide d'affecter le bénéfice de 272.749,80 euros de l'exercice ainsi qu'il suit :

Bénéfice de l'exercice	272 749,80 €
Apurement des pertes antérieures	11 535,07 €
Le solde soit	261 214,73 €
à titre de dividendes aux actionnaires soit 0,07 € pour les 1 322 460 actions composant le capital social	92.572,20 €
Le solde soit	168 642,53 €
En totalité au compte « report à nouveau ».	

Ce dividende sera mis en paiement immédiatement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2006 éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 92 572,20 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'assemblée générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

0703243