

SARL KHEPRI

Numéro SIRET : **42925956700015**
Code APE : **741G**

7 RUE EYNETTE
91460 MARCOUSSIS

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

Bilan			3
	<i>ACTIF</i>		3
	<i>Actif immobilisé</i>	3	
	<i>Actif circulant</i>	3	
	<i>PASSIF</i>		4
	<i>Capitaux Propres</i>	4	
	<i>Provisions pour risques et charges</i>	4	
	<i>Emprunts et dettes</i>	4	
Compte de résultat			5
Soldes intermédiaires de gestion			7
Annexes aux comptes annuels			9
	<i>PREAMBULE</i>		9
	<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>		9
	<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>		10
	<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>		11
	<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>		12
Liasse 07 IS RN			13

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires				150	- 150
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	1 539	279	1 260	11 069	- 9 809
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés				30	- 30
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	1 539	279	1 260	11 249	- 9 989
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés				2 579	- 2 579
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	2		2	752	- 750
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 312		1 312	2 625	- 1 313
. Autres					
Capital souscrit et appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	8 331		8 331	7 663	668
Charges constatées d'avance	221		221	145	76
TOTAL (II)	9 867		9 867	13 762	- 3 895
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	11 406	279	11 127	25 011	- 13 884

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le	Exercice précédent	Variation
	31/12/2006 (12 mois)	31/12/2005 (12 mois)	
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé: 10 000 Euros)	10 000	10 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	1 000	1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-31 872	-24 090	- 7 782
Résultat de l'exercice	-3 655	-7 782	4 127
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	-24 527	-20 872	- 3 655
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
	31 489	32 334	- 845
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
	3 693	12 725	- 9 032
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
	68	824	- 756
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
	404		404
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	35 654	45 884	- 10 230
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	11 127	25 011	- 13 884

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	700		700		700	
Production vendue biens						
Production vendue services	13 415		13 415	12 613	802	6,36
Chiffres d'affaires Nets	14 115		14 115	12 613	1 502	11,91
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits			53	163	- 110	-67,48
Total des produits d'exploitation			14 167	12 777	1 390	10,88
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			5 725	15 921	- 10 196	-64,04
Impôts, taxes et versements assimilés			404	456	- 52	-11,40
Salaires et traitements						
Charges sociales			101		101	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 494	3 161	- 667	-21,10
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			54		54	
Total des charges d'exploitation			8 779	19 538	- 10 759	-55,07
RESULTAT EXPLOITATION			5 389	-6 762	12 151	-179,70
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilés				65	- 65	-100,00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières				65	- 65	-100,00
RESULTAT FINANCIER				-65	65	-100,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			5 389	-6 826	12 215	-178,95

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	30		30	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	30		30	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	180		180	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	8 144		8 144	
Total des charges exceptionnelles	8 324		8 324	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-8 294		- 8 294	
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	750	956	- 206	-21,55
Total des Produits	14 197	12 777	1 420	11,11
Total des charges	17 852	20 559	- 2 707	-13,17
RESULTAT NET	-3 655	-7 782	4 127	-53,03
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises	700		700	
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)	700		700	
Taux de marge commerciale	100,00 %	%		
+ Production vendue	13 415	12 613	802	6,36
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	13 415	12 613	802	6,36
- Matières premières et approvisionnements consommés		6 865	- 6 865	-100,00
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production (II)	13 415	5 748	7 667	133,39
Taux de marge brute sur production	100,00 %	45,57 %		
Marge brute globale (I + II)	14 115	5 748	8 367	145,56
Taux de marge brute globale	100,00 %	45,57 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	5 725	9 056	- 3 331	-36,78
Valeur ajoutée produite	8 390	-3 308	11 698	-353,63
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	59,44 %	-26,22 %		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	404	456	- 52	-11,40
- Salaires et traitements				
- Charges sociales	101		101	
Excédent brut d'exploitation	7 885	-3 764	11 649	-309,48
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	55,86 %	-29,84 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 494	3 161	- 667	-21,10
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	53	163	- 110	-67,48
- Autres charges de gestion courante	54		54	
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	5 389	-6 762	12 151	-179,70
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	38,18 %	-53,61 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilés		65	- 65	-100,00
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	5 389	-6 826	12 215	-178,95
Résultat courant / chiffre d'affaires	38,18 %	-54,12 %		

	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)	Variation	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	30		30	
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	180		180	
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	8 144		8 144	
Résultat exceptionnel	-8 294		- 8 294	
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	750	956	- 206	-21,55
Résultat net Comptable	-3 655	-7 782	4 127	-53,03
Résultat net / chiffre d'affaires	-25,89 %	-61,70 %		

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2006 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2005 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 11 126,64 E.

Le résultat net comptable est une perte de 3 654,87 E.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé: les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Dans le cadre de l'application des nouvelles règles concernant les actifs, la méthode retenue a été la méthode prospective dite simplifiée.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 539 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	422		422	
Immobilisations corporelles	25 958	829	25 248	1 539
Immobilisations financières	30		30	
TOTAL	26 410	829	25 700	1 539

Amortissements et provisions d'actif = 279 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	272		272	
Immobilisations corporelles	14 889	10 638	25 248	279
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	15 161	10 638	25 520	279

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel de bureau et info	1 539	279	1 260	de 3 à 5 ans
TOTAL	1 539	279	1 260	

Etat des créances = 1 535 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	1 535	1 535	
TOTAL	1 535	1 535	

Charges constatées d'avance = 221 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 10 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	20,00	10 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	20,00	10 000

Etat des dettes = 35 654 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	31 489	31 489		
Fournisseurs	3 693	3 693		
Dettes fiscales & sociales	472	472		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	35 654	35 654		

Charges à payer par postes du bilan = 2 796 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes éabl. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	2 392
Dettes fiscales & sociales	404
Autres dettes	
TOTAL	2 796

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges constatées d'avance = 221 E

Charges constatées d'avance	Montant
<i>Charges constatées d'avance(486000)</i>	221
TOTAL	221

Charges à payer = 2 796 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
<i>Frs factures non parvenues(408100)</i>	2 392
TOTAL	2 392

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Etat charge à payer(448600)</i>	404
TOTAL	404