

Annexe comptable

Nom de l'entreprise	SA PIM
Activité exercée	HOLDING FINANCIERE
Adresse	106 bis rue de Rennes 75006 PARIS

Annexe des comptes annuels

Exercice du 01/01/06 au 31/12/06

- 1 Règles et méthodes comptables
- 2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs
- 3 Notes sur le bilan actif
- 4 Notes sur le bilan passif
- 5 Détail des produits et des charges

Total du bilan avant répartition	514 373	Résultat: Perte	30 831
----------------------------------	---------	------------------------	--------

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 04/05/2007 par les dirigeants de l'entreprise.

Annexe comptable

1 Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables ; à l'exception de l'application des règlements comptables 2002-10 et 2004-06 ;
- 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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue ;

Changements de méthode

Pour la première application des règlements comptables 2002-10 et 2004-06, la société a opté pour un traitement prospectif. Cette option n'a pas entraîné un impact sur les capitaux propres d'ouverture.

Annexe comptable

2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs

Engagements financiers

Engagements donnés	
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	

Dettes garanties par des sûretés réelles	
Montant garanti	

Autres éléments significatifs

HYPOTHEQUE

200 000,00

Sur la propriété de PETITE SYNTHÉ, zone industrielle de DUNKERQUE, appartenant à la société SCIAMA

Au profit de :

RECETTE DES IMPOT DU 6^{ème}
 Notre DAME des champs
 9, place Saint Sulpice
 75292 PARIS CEDEX 06

200 000,00

En garantie des redressements fiscaux relatifs aux exercices 1998 1999 et 2000 de la société :

PIM
 106 bis, rue de RENNES
 75006 PARIS

En contrepartie de cette garantie, la société PIM versera un intérêt annuel de 5 000,00 euros à la société SCIAMA. Elle a nanti à son profit les titres suivants :

- 100 000 actions de la société SPSM	évaluées à	120 000,00€
- 3 000 actions de la société SACM	évaluées à	300 000,00€
- 4 500 actions de la société SOMIA	évaluées à	32 000,00€
		452 000,00€

Annexe comptable

3 Notes sur le bilan actif

Frais d'établissement	Non applicable
-----------------------	----------------

Fonds commercial	Non applicable
------------------	----------------

Actif immobilisé : mouvements de l'exercice				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 754			2 754
Immobilisations financières	1 776 793			1 776 793
Total	1 779 548			1 779 548
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 754			2 754
Immobilisations financières	1 308 041			1 308 041
Total	1 310 796			1 310 796

Créances présentées par des effets de commerce	Non applicable
--	----------------

Etat des créances			
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	45 512	45 512	
TOTAL	45 512	45 512	

Produits à recevoir	Non applicable
---------------------	----------------

Charges constatées d'avance	Non applicable
-----------------------------	----------------

Frais d'émission des emprunts à étaler	Non applicable
--	----------------

Annexe comptable

4 Notes sur le bilan passif

Capital social - Actions ou parts sociales		
	Nombres	Valeur nominale
Titres début d'exercice	88 000	3,81
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres fin d'exercice	88 000	3,81

Provisions				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges	679 329			679 329
Provisions pour dépréciation	1 308 041			1 308 041
Total	1 987 370			1 987 370

Etat des dettes				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	5 188	5 188		
Dettes financières diverses	159 365	159 365		
Fournisseurs	8 185	8 185		
Dettes fiscales & sociales	491	491		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	27 375	27 375		
Produits constatés d'avance				
	200 606	200 606		

Dettes représentées par des effets de commerce	Non applicable
---	----------------

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts & dettes établissement de crédit	92
Emprunts & dettes financières divers	

Annexe comptable

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Fournisseurs	6 817
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	12 194

Produits constatés d'avance	Non applicable
------------------------------------	----------------

Annexe comptable

5 Détail des produits et des charges

Produits à recevoir		Néant	
Charges constatées d'avance :		Néant	
Charges à payer :		31/12/06	31/12/05
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan			
518600	Interets courus a payer	92,20	111,14
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		92,20	111,14
408100	Fournisseurs - fact. non parvenues	6 817,20	12 717,30
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 817,20	12 717,30
468600	Divers - charges à payer	12 194,44	7 194,44
Autres dettes		12 194,44	7 194,44
Total des charges à payer		19 103,84	20 022,88
Produits constatés d'avance :		Néant	