

RISKALIS

49 Rue St Honoré

75001 Paris



Etats Comptables et Fiscaux

30/09/2007



B. BLANCHET
Expert-Comptable
LE GLODET - 38610 VENON



ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise RISKALIS pour l'exercice du 01/10/06 au 30/09/07 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A l'issue de mes travaux qui ne constituent pas un audit, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

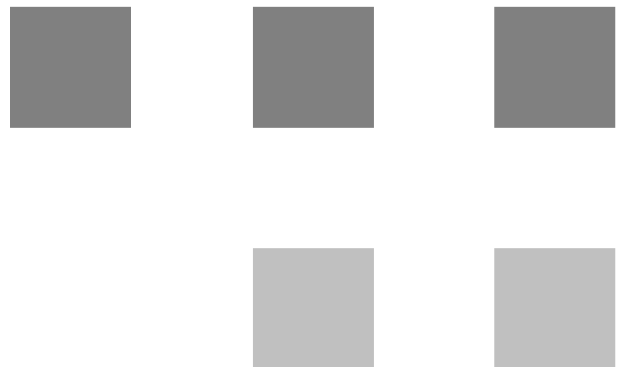
Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 39 pages, se caractérisent par les données suivantes

- total du bilan en € :	562 388
- chiffre d'affaires en € :	1 848 915
- résultat net comptable en € :	63 560

Le 31/10/2007

Brigitte Blanchet

Bilan et Compte de Résultat



Bilan Simplifié

Période du 01/10/06 au 30/09/07

RISKALIS

ACTIF	Montant brut	Dépréciation	Montant net	Exercice précédent
Fonds commercial	34 550		34 550	34 550
Autres immobilisations incorporelles	72 222	2 255	69 967	1 155
Immobilisations corporelles	23 351	7 178	16 173	5 444
Immobilisations financières	25 028		25 028	10 470
ACTIF IMMOBILISÉ	155 151	9 433	145 718	51 619

Stocks de mat. premières et approv.				
Stocks de marchandises				886
Avances et acompt. versés sur comm.				214 287
Créances clients et comptes rattachés	318 842		318 842	
Autres créances	59 205		59 205	3 124
Valeurs mobilières de placement				
Banques, CCP et autres	27 401		27 401	12 780
Charges constatées d'avance	11 222		11 222	9 724
ACTIF CIRCULANT	416 670		416 670	240 801

TOTAL GÉNÉRAL	571 821	9 433	562 388	292 420
----------------------	----------------	--------------	----------------	----------------

PASSIF	Montant net	Exercice précédent
Capital social ou individuel	56 000	46 000
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 077	222
Réserves réglementées		
Autres réserves	45 746	4 225
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	63 560	37 109
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	167 383	87 556

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
---	--	--

Emprunts et dettes assimilées	45 885	6 626
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	49 541	6 885
Autres dettes	299 579	191 353
Produits constatés d'avance		
DETTES	395 005	204 864

TOTAL GÉNÉRAL	562 388	292 420
----------------------	----------------	----------------

Compte de Résultat Simplifié

Période du 01/10/06 au 30/09/07

RISKALIS

RÉSULTAT COMPTABLE	Export	Montant	Exercice précédent
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services		1 848 915	744 712
Production stockée			
Production immobilisée		68 511	
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits		15 982	3 272
PRODUIT D'EXPLOITATION		1 933 408	747 983

Achat de marchandises [y compris droits de douane]			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières et approvisionnements			
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			
Autres charges externes		494 652	142 033
Impôts, taxes et versements assimilés		32 020	11 335
Rémunérations du personnel		953 331	396 876
Charges sociales		392 914	143 698
Dotations aux amortissements		5 699	3 008
Dotations aux provisions			
Autres charges		2 659	130
CHARGES D'EXPLOITATION		1 881 274	697 081

RÉSULTAT D'EXPLOITATION		52 134	50 903
--------------------------------	--	---------------	---------------

Produits financiers			63
Produits exceptionnels		3 491	
Charges financières		3 574	1 125
Charges exceptionnelles		22	4 660
Impôts sur les bénéfices		(11 531)	8 072

BÉNÉFICE OU PERTE		63 560	37 109
--------------------------	--	---------------	---------------

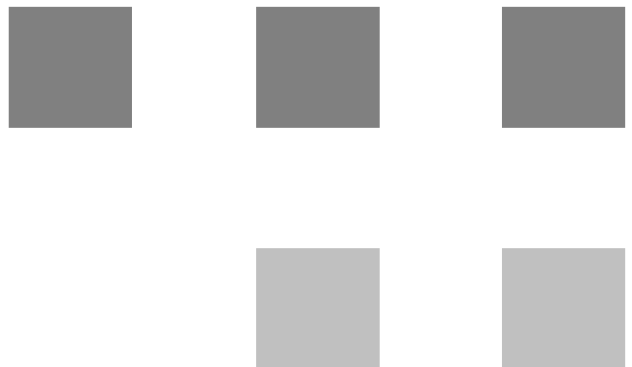
RÉSULTAT FISCAL	Réintégrations	Déductions
Rémunérations et avantages personnels non déductibles		
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles	2 319	
Provisions non déductibles		
Impôts et taxes non déductibles	2 276	
Réintégrations diverses		
Abattement sur le bénéfice		11 531
Déductions diverses		

RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		56 624
---	--	---------------

Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficit antérieurs reportables		

RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		56 624
---	--	---------------

Détail des comptes



Détail des Comptes

RISKALIS

Période du 01/10/06 au 30/09/07

Edition du 22/11/07

Etats comptables et fiscaux 14.11

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 30/09/2007	Net N-1 30/09/2006	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISE *						
Immobilisation incorporelles						
Frais de développement *	68 511,00		68 511,00		68 511,00	
203000 FRAIS RECHERCHE ET DEVE	68 511,00		68 511,00		68 511,00	
Concessions, brevets et droits simila	3 710,81	2 254,98	1 455,83	1 155,48	300,35	25,99
205000 CONCESSIONS ET DROITS S	3 710,81		3 710,81	2 275,00	1 435,81	63,11
280500 CONCESSIONS ET DROITS S		2 254,98	-2 254,98	-1 119,52	-1 135,46	101,42
Fonds commercial (1)	34 550,00		34 550,00	34 550,00		
207000 FONDS COMMERCIAL	34 550,00		34 550,00	34 550,00		
Immobilisations corporelles						
Constructions	1 850,00	216,04	1 633,96		1 633,96	
213500 INSTALLATIONS GENERALES	1 850,00		1 850,00		1 850,00	
281350 AMORT.AGENC.CONSTRUCT.		216,04	-216,04		-216,04	
Autres immobilisations corporelles	21 501,43	6 962,20	14 539,23	5 443,60	9 095,63	167,09
218100 INSTALL. GENE. AGENC. AM	1 896,93		1 896,93		1 896,93	
218300 MATERIEL DE BUREAU ET IN	16 590,71		16 590,71	5 051,79	11 538,92	228,41
218400 MOBILIER	3 013,79		3 013,79	3 006,60	7,19	0,24
281810 AMORT.INSTALL.GALES		221,25	-221,25		-221,25	
281830 AMORT.MATERIEL DE BURE		6 328,79	-6 328,79	-2 605,52	-3 723,27	142,90
281840 AMORT.MOBILIER		412,16	-412,16	-9,27	-402,89	4 346,17
Immobilisations financières (2)						
Autres immobilisations financières *	25 027,99		25 027,99	10 470,00	14 557,99	139,04
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMEN	25 027,99		25 027,99	10 470,00	14 557,99	139,04
TOTAL (II)	155 151,23	9 433,22	145 718,01	51 619,08	94 098,93	182,29
ACTIF CIRCULANT						
Stocks *						
Avances et acptes versés sur cdes				886,00	-886,00	-100,00
409100 fournisseurs debiteurs				886,00	-886,00	-100,00
Créances						
Clients et comptes rattachés (3) *	318 842,19		318 842,19	214 287,16	104 555,03	48,79
411000 TOUS LES CLIENTS	298 607,96		298 607,96	214 287,16	84 320,80	39,35
418100 CLIENTS FACTURES A ETABL	20 234,23		20 234,23		20 234,23	
Autres créances (3)	59 205,17		59 205,17	3 124,02	56 081,15	1 795,16
437350 MUTUELLE EXISTENCE				1 647,98	-1 647,98	-100,00
444000 ETAT IMPOTS SUR LES BEN	19 603,00		19 603,00		19 603,00	
445624 TVA SUR IMMO. 19.6%	1 260,14		1 260,14	315,56	944,58	299,33
445662 TVA DEDUCTIBLE 5.5%	24,17		24,17		24,17	
445664 TVA DEDUCTIBLE 19.6%	8 885,83		8 885,83	584,50	8 301,33	1 420,24
445861 TVA DED/FACT A RECEVOIR	2 126,60		2 126,60	568,32	1 558,28	274,19
445870 TVA/FACTURES ET AVOIRS A				7,66	-7,66	-100,00
467010 BNP FACTOR	27 305,43		27 305,43		27 305,43	
Divers						
Disponibilités	27 400,76		27 400,76	12 779,82	14 620,94	114,41
512000 BANQUE	27 061,68		27 061,68	12 779,82	14 281,86	111,75
512100 SOCIETE GENERALE	339,08		339,08		339,08	
COMPTES DE REGULARISATION						
Charges constatées d'avances (3) *	11 222,13		11 222,13	9 723,64	1 498,49	15,41
486000 CHARGES CONSTATEES D'A	11 222,13		11 222,13	9 723,64	1 498,49	15,41

Détail des Comptes

RISKALIS

Période du 01/10/06 au 30/09/07

Edition du 22/11/07

Etats comptables et fiscaux 14.11

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 30/09/2007	Net N-1 30/09/2006	Variation En valeur	Variation En %
TOTAL (III)	416 670,25		416 670,25	240 800,64	175 869,61	73,04
TOTAL GENERAL (I à VI)	571 821,48	9 433,22	562 388,26	292 419,72	269 968,54	92,32

Détail des Comptes

RISKALIS

Période du 01/10/06 au 30/09/07

Edition du 22/11/07

Etats comptables et fiscaux 14.11

Bilan Passif (2051)				
	Net 30/09/2007	Net N-1 30/09/2006	Variation	
			En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel (1)*	56 000,00	46 000,00	10 000,00	21,74
101300 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	56 000,00	46 000,00	10 000,00	21,74
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	10 000,00		10 000,00	
104100 PRIMES D'EMISSION	10 000,00		10 000,00	
Réserve légale (3)	2 077,00	222,00	1 855,00	835,59
106100 RESERVE LEGALE	2 077,00	222,00	1 855,00	835,59
Autres réserves	35 746,00	4 225,00	31 521,00	746,06
106800 AUTRES RESERVES	35 746,00	4 225,00	31 521,00	746,06
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	63 560,39	37 108,84	26 451,55	71,28
TOTAL (I)	167 383,39	87 555,84	79 827,55	91,17
Autres fonds propres				
Avances conditionnées	40 000,00		40 000,00	
167400 AVANCES CONDITIONNEES	40 000,00		40 000,00	
TOTAL (II)	40 000,00		40 000,00	
Provisions pour risques et charges				
DETTES (4)				
Emprunts et dettes auprès étab. de crédits (5)	5 885,32	6 626,19	-740,87	-11,18
164100 EMPRUNT BNP 5 160 E	3 649,50	4 615,95	-966,45	-20,94
164200 EMP OSEO BDPME 2 000 E	1 523,25	1 933,56	-410,31	-21,22
518600 INTERETS COURUS A PAYER	712,57	76,68	635,89	829,28
Emprunts et dettes financières divers	116,24	2 744,58	-2 628,34	-95,76
455000 ASSOCIE JCB	115,24	2 744,58	-2 629,34	-95,80
455100 AUTRES ASSOCIES	1,00		1,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 540,91	6 884,51	42 656,40	619,60
401000 TOUS LES FOURNISSEURS	36 505,31	3 416,57	33 088,74	968,48
408000 FOURNIS. FACTURES NON PARVENU	13 035,60	3 467,94	9 567,66	275,89
Dettes fiscales et sociales	297 735,35	188 561,84	109 173,51	57,90
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	60 508,85	31 892,42	28 616,43	89,73
428200 DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	33 347,00	14 849,00	18 498,00	124,57
428600 AUTRES CHARGES A PAYER	4 222,00	5 270,00	-1 048,00	-19,89
431000 URSSAF	30 363,00	41 591,00	-11 228,00	-27,00
437310 MEDERIC	3 798,15	2 018,00	1 780,15	88,21
437320 PREMALLIANCE	33 423,95	17 658,00	15 765,95	89,29
437350 MUTUELLE EXISTENCE	238,50		238,50	
437400 ASSEDIC	13 620,00	7 277,00	6 343,00	87,17
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	14 640,00		14 640,00	
438600 ORG. SOC. CHARGES A PAYER		8 621,00	-8 621,00	-100,00
444000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES		8 072,00	-8 072,00	-100,00
445200 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	176,72		176,72	
445510 TVA A DECAISSER	31 865,00	9 830,00	22 035,00	224,16
445714 TVA COLLECTEE 19.6%	53 528,70	37 951,42	15 577,28	41,05
445870 TVA/FACTURES ET AVOIRS A ETABL	3 315,98		3 315,98	
448600 ETAT CHARGES A PAYER	14 687,50	3 532,00	11 155,50	315,84
Autres dettes	1 727,05	46,76	1 680,29	3 593,43
419800 RABAIS REMISES RIST. A ACCORDE		46,76	-46,76	-100,00
467020 CB EN ATTENTE DEBIT	1 727,05		1 727,05	
Compte régul.				
TOTAL (IV)	355 004,87	204 863,88	150 140,99	73,29
TOTAL GENERAL (I à V)	562 388,26	292 419,72	269 968,54	92,32

Détail des Comptes

RISKALIS

Période du 01/10/06 au 30/09/07

Edition du 22/11/07

Etats comptables et fiscaux 14.11

Compte de Résultat (2052)				
	Net 30/09/2007	Net N-1 30/09/2006	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue de services *	1 848 914,51	744 711,72	1 104 202,79	148,27
706000 PRESTATIONS DE SERVICES	1 773 637,16	716 302,47	1 057 334,69	147,61
706100 FRAIS FACTURES	73 577,35	16 759,25	56 818,10	339,03
708200 COMMISSIONS ET COURTAGES	1 700,00	11 650,00	-9 950,00	-85,41
Chiffres d'affaires nets *	1 848 914,51	744 711,72	1 104 202,79	148,27
706000 PRESTATIONS DE SERVICES	1 773 637,16	716 302,47	1 057 334,69	147,61
706100 FRAIS FACTURES	73 577,35	16 759,25	56 818,10	339,03
708200 COMMISSIONS ET COURTAGES	1 700,00	11 650,00	-9 950,00	-85,41
Production immobilisée *	68 511,00		68 511,00	
721000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	68 511,00		68 511,00	
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch * (9)	15 942,85	3 264,00	12 678,85	388,45
791000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	5 434,01		5 434,01	
791100 TICKETS RESTAURANT	8 160,00	3 264,00	4 896,00	150,00
791200 AVANTAGES EN NATURE	2 348,84		2 348,84	
Autres produits (1) (11)	39,48	7,65	31,83	416,08
758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	39,48	7,65	31,83	416,08
Total des produits d'exploitation (2) (I)	1 933 407,84	747 983,37	1 185 424,47	158,48
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *	494 651,91	142 033,10	352 618,81	248,27
604000 ACHATS ETUDES ET PRESTAT. SERV	206 562,94	165,48	206 397,46	124 726,53
606100 FOURNITURES NON STOCK. EAU ENE	1 347,70	159,63	1 188,07	744,26
606140 CARBURANT	812,59		812,59	
606300 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	3 221,68	1 023,13	2 198,55	214,88
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	10 756,28	5 928,08	4 828,20	81,45
612200 CREDIT-BAIL MOBILIER	3 220,00		3 220,00	
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	43 424,66	14 911,02	28 513,64	191,23
613500 LOCATIONS MOBILIERES	17 208,54	2 947,26	14 261,28	483,88
615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	4 881,32		4 881,32	
615600 MAINTENANCE	491,05		491,05	
616000 PRIMES D'ASSURANCE	4 716,63	2 228,57	2 488,06	111,64
617000 ETUDES ET RECHERCHES	79,33		79,33	
618100 DOCUMENTATION GENERALE	3 314,21	1 820,68	1 493,53	82,03
618500 FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO		2 065,16	-2 065,16	-100,00
618510 SEMINAIRES CONGRES - DEVEL.RUS	3 719,04		3 719,04	
622500 REMUNERATIONS D'AFFACTURAGE	3 032,13		3 032,13	
622600 HONORAIRES	11 221,88	10 354,20	867,68	8,38
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	732,26	484,41	247,85	51,17
623000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	14 257,88	5 435,83	8 822,05	162,29
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	5 670,71	1 926,60	3 744,11	194,34
625000 DEPLACEM. MISSIONS ET RECEPTIO		76 547,99	-76 547,99	-100,00
625100 FRAIS DE DEPLACEMENT	104 958,93		104 958,93	
625700 RECEPTIONS	15 219,26	2 242,61	12 976,65	578,64
626000 FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	15 943,63	11 223,42	4 720,21	42,06
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	3 889,36	2 004,97	1 884,39	93,99
628100 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.)	1 693,50	564,06	1 129,44	200,23
628400 FRAIS DE RECRUTEMENT DU PERSON	14 276,40		14 276,40	
Impôts, taxes et versements assimilés *	32 019,71	11 335,05	20 684,66	182,48
633300 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	12 503,19	1 993,39	10 509,80	527,23
633500 VERS. LIBERAT. A EXONER. TAXE	5 100,02	1 959,66	3 140,36	160,25
635110 TAXE PROFESSIONNELLE	1 385,00	172,00	1 213,00	705,23
635120 TAXES FONCIERES	589,00		589,00	
635140 TAXE SUR LES VEHICULES SOCIETE	2 253,50		2 253,50	
635400 DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIM	375,00	278,00	97,00	34,89
637100 CONTRIB. SOC. SOLID. A CHARGE	4 209,00		4 209,00	
637810 URSSAF CSG DEDUCTIBLE	5 605,00	6 932,00	-1 327,00	-19,14
Salaires et traitements *	927 799,51	383 292,20	544 507,31	142,06
641000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	767 937,14	252 681,77	515 255,37	203,91
641200 CONGES PAYES	18 498,00	13 318,00	5 180,00	38,89
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS	4 164,37	8 120,00	-3 955,63	-48,71
644100 REMUNERATION GERANT	137 200,00	109 172,43	28 027,57	25,67
Charges sociales (10)	418 445,14	157 282,55	261 162,59	166,05

Détail des Comptes

RISKALIS

Période du 01/10/06 au 30/09/07

Edition du 22/11/07

Etats comptables et fiscaux 14.11

Compte de Résultat (2052)				
	Net 30/09/2007	Net N-1 30/09/2006	Variation	
			En valeur	En %
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	210 429,87	66 681,52	143 748,35	215,57
645200 COTISATIONS AUX MUTUELES	12 008,88	1 833,38	10 175,50	555,01
645300 COTISATIONS RETRAITE ET PREVOY	83 453,77	28 738,45	54 715,32	190,39
645400 COTISATIONS ASSEDIC	31 504,80	11 031,12	20 473,68	185,60
645800 COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SO	-2 258,00	2 258,00	-4 516,00	-200,00
645810 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A	8 277,00	5 728,00	2 549,00	44,50
646100 URSSAF	4 920,00	6 825,00	-1 905,00	-27,91
646200 RAM	13 745,00	12 052,00	1 693,00	14,05
646300 CIPAV	18 515,00	4 000,00	14 515,00	362,88
646500 AGF IART	4 693,65	4 058,34	635,31	15,65
647010 VERSEMENTS PEE	6 083,62		6 083,62	
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 540,00	492,50	1 047,50	212,69
648000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	21 309,55	13 584,24	7 725,31	56,87
648100 PERSONNEL INTERESSEMENT	4 222,00		4 222,00	
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort. *	5 698,91	3 007,91	2 691,00	89,46
681110 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 135,46	1 119,52	15,94	1,42
681120 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 563,45	1 888,39	2 675,06	141,66
Autres charges (12)	2 658,56	129,83	2 528,73	1 947,72
651000 REDEVANC. CONCESS. BREV. LICEN	2 639,00	123,00	2 516,00	2 045,53
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	19,56	6,83	12,73	186,38
Total des charges d'exploitation (4) (II)	1 881 273,74	697 080,64	1 184 193,10	169,88
604000 ACHATS ETUDES ET PRESTAT. SERV	206 562,94	165,48	206 397,46	124 726,53
606100 FOURNITURES NON STOCK. EAU ENE	1 347,70	159,63	1 188,07	744,26
606140 CARBURANT	812,59		812,59	
606300 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	3 221,68	1 023,13	2 198,55	214,88
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	10 756,28	5 928,08	4 828,20	81,45
612200 CREDIT-BAIL MOBILIER	3 220,00		3 220,00	
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	43 424,66	14 911,02	28 513,64	191,23
613500 LOCATIONS MOBILIERES	17 208,54	2 947,26	14 261,28	483,88
615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	4 881,32		4 881,32	
615600 MAINTENANCE	491,05		491,05	
616000 PRIMES D'ASSURANCE	4 716,63	2 228,57	2 488,06	111,64
617000 ETUDES ET RECHERCHES	79,33		79,33	
618100 DOCUMENTATION GENERALE	3 314,21	1 820,68	1 493,53	82,03
618500 FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO		2 065,16	-2 065,16	-100,00
618510 SEMINAIRES CONGRES - DEVEL.RUS	3 719,04		3 719,04	
622500 REMUNERATIONS D'AFFACTURAGE	3 032,13		3 032,13	
622600 HONORAIRES	11 221,88	10 354,20	867,68	8,38
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	732,26	484,41	247,85	51,17
623000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	14 257,88	5 435,83	8 822,05	162,29
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	5 670,71	1 926,60	3 744,11	194,34
625000 DEPLACEM. MISSIONS ET RECEPTIO		76 547,99	-76 547,99	-100,00
625100 FRAIS DE DEPLACEMENT	104 958,93		104 958,93	
625700 RECEPTIONS	15 219,26	2 242,61	12 976,65	578,64
626000 FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	15 943,63	11 223,42	4 720,21	42,06
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	3 889,36	2 004,97	1 884,39	93,99
628100 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.)	1 693,50	564,06	1 129,44	200,23
628400 FRAIS DE RECRUTEMENT DU PERSON	14 276,40		14 276,40	
633300 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	12 503,19	1 993,39	10 509,80	527,23
633500 VERS. LIBERAT. A EXONER. TAXE	5 100,02	1 959,66	3 140,36	160,25
635110 TAXE PROFESSIONNELLE	1 385,00	172,00	1 213,00	705,23
635120 TAXES FONCIERES	589,00		589,00	
635140 TAXE SUR LES VEHICULES SOCIETE	2 253,50		2 253,50	
635400 DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIM	375,00	278,00	97,00	34,89
637100 CONTRIB. SOC. SOLID. A CHARGE	4 209,00		4 209,00	
637810 URSSAF CSG DEDUCTIBLE	5 605,00	6 932,00	-1 327,00	-19,14
641000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	767 937,14	252 681,77	515 255,37	203,91
641200 CONGES PAYES	18 498,00	13 318,00	5 180,00	38,89
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS	4 164,37	8 120,00	-3 955,63	-48,71
644100 REMUNERATION GERANT	137 200,00	109 172,43	28 027,57	25,67
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	210 429,87	66 681,52	143 748,35	215,57
645200 COTISATIONS AUX MUTUELES	12 008,88	1 833,38	10 175,50	555,01
645300 COTISATIONS RETRAITE ET PREVOY	83 453,77	28 738,45	54 715,32	190,39
645400 COTISATIONS ASSEDIC	31 504,80	11 031,12	20 473,68	185,60
645800 COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SO	-2 258,00	2 258,00	-4 516,00	-200,00
645810 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A	8 277,00	5 728,00	2 549,00	44,50
646100 URSSAF	4 920,00	6 825,00	-1 905,00	-27,91
646200 RAM	13 745,00	12 052,00	1 693,00	14,05

Détail des Comptes

RISKALIS

Période du 01/10/06 au 30/09/07

Edition du 22/11/07

Etats comptables et fiscaux 14.11

Compte de Résultat (2052)				
	Net 30/09/2007	Net N-1 30/09/2006	Variation	
			En valeur	En %
646300 CIPAV	18 515,00	4 000,00	14 515,00	362,88
646500 AGF IART	4 693,65	4 058,34	635,31	15,65
647010 VERSEMENTS PEE	6 083,62		6 083,62	
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 540,00	492,50	1 047,50	212,69
648000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	21 309,55	13 584,24	7 725,31	56,87
648100 PERSONNEL INTERESSEMENT	4 222,00		4 222,00	
651000 REDEVANC. CONCESS. BREV. LICEN	2 639,00	123,00	2 516,00	2 045,53
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	19,56	6,83	12,73	186,38
681110 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 135,46	1 119,52	15,94	1,42
681120 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 563,45	1 888,39	2 675,06	141,66
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	52 134,10	50 902,73	1 231,37	2,42
Opérations en commun				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés (5)		62,95	-62,95	-100,00
764000 REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEME		62,95	-62,95	-100,00
Total des produits financiers (V)		62,95	-62,95	-100,00
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées (6)	3 573,84	1 124,84	2 449,00	217,72
661160 DES EMPRUNTS ET DETTES ASSIMIL	292,20	198,95	93,25	46,87
661500 INTERETS CPTES COUR. & DEP. CR	667,09	925,89	-258,80	-27,95
661810 DES DETTES COMMERCIALES	135,39		135,39	
668100 AFFACTURAGE - COMMISSIONS DE FI	2 479,16		2 479,16	
Total des charges financières (VI)	3 573,84	1 124,84	2 449,00	217,72
1 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-3 573,84	-1 061,89	-2 511,95	236,55
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	48 560,26	49 840,84	-1 280,58	-2,57

Détail des Comptes

RISKALIS

Période du 01/10/06 au 30/09/07

Edition du 22/11/07

Etats comptables et fiscaux 14.11

Compte de Résultat (2053)				
	Net 30/09/2007	Net N-1 30/09/2006	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion	3 491,13		3 491,13	
771800 AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. G	3 491,13		3 491,13	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	3 491,13		3 491,13	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion (6 bis)	22,00	4 660,00	-4 638,00	-99,53
671200 PENALITES AMENDES FISC. & PENA	22,00	160,00	-138,00	-86,25
671800 AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. G		4 500,00	-4 500,00	-100,00
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	22,00	4 660,00	-4 638,00	-99,53
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	3 469,13	-4 660,00	8 129,13	-174,44
Impôts sur les bénéfices * (X)	-11 531,00	8 072,00	-19 603,00	-242,85
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	11 885,00	8 072,00	3 813,00	47,24
699100 CREDIT IMPOT RECHERCHE	-23 416,00		-23 416,00	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 936 898,97	748 046,32	1 188 852,65	158,93
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 873 338,58	710 937,48	1 162 401,10	163,50
5 - BENEFICE OU PERTE	63 560,39	37 108,84	26 451,55	71,28

Annexe



L'exercice clôturé au 30092007 présente un montant total du bilan de 562 388 €
et dégage un résultat de 63 560 €

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- importance relative
- continuité d'exploitation
- permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre

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.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, frais accessoires directement attribuables inclus, après déduction des RRR et escomptes obtenus.

Les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes sont comptabilisés en charge.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage.

Créances :

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

Autres informations :

Frais de recherche immobilisés : immobilisation des coûts de développement se rapportant à des projets nettement individualisés ayant de sérieuses chances de réussite technique et de rentabilité commerciale.

Amortissement linéaire sur 5 ans.

Aide à l'innovation sous forme d'avance remboursable reçue pour 40 000 euros.

Garantie Coface couvrant les dépenses de prospection en Russie à hauteur de 50 000 euros.

Les dépenses engagées sur l'exercice à ce titre s'élèvent à 32 187 euros.

Charges à Payer

Période du 01/10/06 au 30/09/07

RISKALIS

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 036
Dettes fiscales et sociales	66 897
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	713
Autres dettes	

TOTAL	80 645
--------------	---------------

Produits à Recevoir

Période du 01/10/06 au 30/09/07

RISKALIS

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	20 234
TOTAL	20 234

Charges et Produits Constatés d'Avance

Période du 01/10/06 au 30/09/07

RISKALIS

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	11 222	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	11 222	

Composition du Capital Social

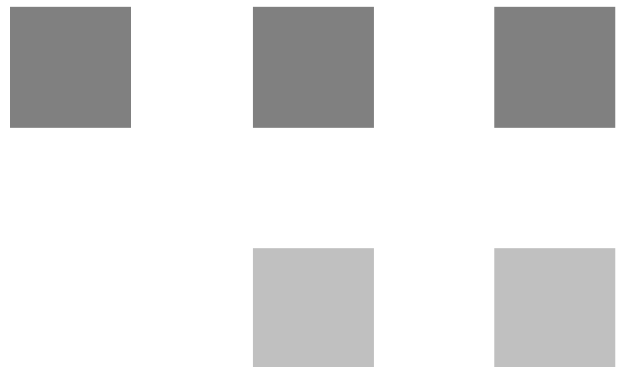
Période du 01/10/06 au 30/09/07

RISKALIS

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	460	100
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	100	100
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	56000	1

L'assemblée générale du 27/11/2006 ayant augmenté le capital pour le porter à 56 000 euros (560 parts de 100 euros) a également décidé de modifier la valeur nominale des parts qui a été ramenée de 100 à 1 euro. En fin d'exercice le capital de 56 000 euros est donc divisé en 56 000 parts de 1 euro chacune.

Etats de Gestion



Capacité d'Autofinancement

Période du 01/10/06 au 30/09/07

RISKALIS

RUBRIQUES	30/09/2007	30/09/2006	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	44 509	50 769	(6 260)
+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	39	8	32
- Autres charges d'exploitation	2 659	130	2 529
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers		63	(63)
- Charges financières	3 574	1 125	2 449
+ Produits exceptionnels	3 491		3 491
- Charges exceptionnelles	22	4 660	(4 638)
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	11 885	8 072	3 813
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	29 900	36 853	(6 952)

Soldes Intermédiaires de Gestion

Période du 01/10/06 au 30/09/07

RISKALIS

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2007	%	Net (N-1) 30/09/2006	%
Ventes de marchandises -Coût d'achat des marchandises				
MARGE COMMERCIALE				
Production vendue + Production stockée - Déstockage de production + Production immobilisée	1 848 915 68 511	100 3,71	744 712	100
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 917 426	103,71	744 712	100
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 848 915	100	744 712	100
- Consommation en provenance des tiers	494 652	26,75	142 033	19,07
VALEUR AJOUTÉE	1 422 774	76,95	602 679	80,93
+ Subventions d'exploitation - Impôts et taxes - Charges de personnel	32 020 1 346 245	1,73 72,81	11 335 540 575	1,52 72,59
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	44 509	2,41	50 769	6,82
+ Reprises et transferts de charges + Autres produits - Dotations aux amortissements et provisions - Autres charges	15 943 39 5 699 2 659	0,86 0 0,31 0,14	3 264 8 3 008 130	0,44 0 0,4 0,02
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	52 134	2,82	50 903	6,84
+ Quote part opérations en commun + Produits financiers - Quote part opérations en commun - Charges financières			63	0,01
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	48 560	2,63	49 841	6,69
- Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	3 491 22	0,19 0	4 660	0,63
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	3 469	0,19	(4 660)	-0,63
- Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices	(11 531)	-0,62	8 072	1,08
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	63 560	3,44	37 109	4,98
Produits de cession d'éléments d'actif - Valeur comptable éléments cédés				
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS				

Ratios

RISKALIS

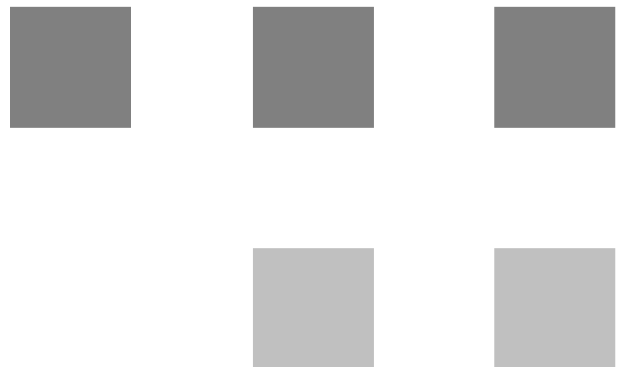
Période du 01/10/06 au 30/09/07
Edition du 22/11/07

RATIOS DE STRUCTURE FINANCIERE		Date de fin d'exercice N	Date de fin d'exercice N-1
		30/09/2007	30/09/2006
Financement actifs fixes par capitaux permanents :	$\frac{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}{\text{VALEURS IMMOBILISEES NETTES}}$	1,46	1,88
Financement permanent des actifs circulants :	$\frac{\text{FONDS DE ROULEMENT NET}}{\text{ACTIF CIRCULANT}}$	0,16	0,19
Part financement propre dans le financement permanent :	$\frac{\text{CAPITAUX PROPRES}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}$	0,97	0,90
Capacité remboursement :	$\frac{\text{DETTES FINANCIERES}}{\text{M.B.A.}}$	0,09	0,23

RATIOS D'ACTIVITE		Date de fin d'exercice N	Date de fin d'exercice N-1
		30/09/2007	30/09/2006
Taux de marge brute avant frais financiers :	$\frac{\text{RESULTAT EXPLOITATION av. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISEES NETTES}}$	0,36	0,99
Taux de marge brute après frais financiers :	$\frac{\text{RESULTAT EXPLOITATION ap. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISEES NETTES}}$	0,33	0,96
Taux de marge nette :	$\frac{\text{RESULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	0,03	0,05

RATIOS DE RENTABILITE		Date de fin d'exercice N	Date de fin d'exercice N-1
		30/09/2007	30/09/2006
Rentabilité financière :	$\frac{\text{RESULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{CAPITAUX PROPRES - RESULTAT}}$	0,44	0,74
Rentabilité économique :	$\frac{\text{RESULTAT NET + INTERETS}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS - RESULTAT}}$	0,45	0,64
Taux de frais financiers :	$\frac{\text{RESULTAT FINANCIER}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	-0,00	-0,00

Etats Fiscaux



Index

Attestation.....	2
Bilan et compte de Résultat.....	3
Détail des Comptes.....	6
Annexe.....	14
Etats de gestion.....	20
Etats fiscaux.....	24

