

Bilan

Plan comptable pour la mise au concours des concessions OUC et
des concessions télévision

Actifs	CHF
1000 Liquidités et titres	595'374
1100 Créances résultant de ventes et de prestations envers des tiers	230'000
1110 Créances résultant de ventes et de prestations envers des sociétés du groupe	
Créances résultant des ventes et des prestations	230'000
1140 Autres créances à court terme envers des tiers	
1150 Autres créances à court terme envers des sociétés du groupe	
1160 Autres créances à court terme résultant de prestations envers des actionnaires	
Autres créances à court terme	-
1170 Créances envers des institutions publiques	
1200 Stocks	
1280 Productions en cours	
1300 Charges constatées d'avance	
1310 Produits à recevoir	
1311 Quote-part de la redevance OFCOM	
Actifs de régularisation	-
Actifs circulants	825'374
1410 Autres placements à long terme	
1420 Participations	
1430 Fonds Provision OFCOM à long terme (Compte bloqué)	
1440 Créances à long terme envers des tiers	
1450 Créances à long terme envers des sociétés du groupe	
1460 Créances à long terme envers des actionnaires	
Immobilisations financières	-
1510 Mobilier	62'000
1519 AC mobilier	-12'400
1520 Matériel informatique	120'000
1525 AC matériel informatique	-40'000
1526 Logiciels	
1529 AC logiciels	
1530 Véhicules	150'000
1539 AC véhicules	-30'000
1570 Équipements et installations	455'000
1579 AC équipements et installations	-50'500
1590 Autres immobilisations corporelles meubles	365'000
1599 AC autres immobilisations corporelles meubles	-73'000
Immobilisations corporelles meubles	946'100

1600	Bâtiments d'exploitation	
1608	Acomptes bâtiments d'exploitation	
1609	AC bâtiments d'exploitation	
1610	Installations réseau d'émetteurs	
1618	Acomptes installations réseau d'émetteurs	
1619	AC installations réseau d'émetteurs	
1620	Nouvelles technologies (LRTV Art. 58)	
1628	Acomptes nouvelles technologies (LRTV Art. 58)	
1629	AC nouvelles technologies	
1680	Immeubles réévalués	
1689	AC Immeubles réévalués	
1690	Autres immobilisations corporelles immeubles	
1698	Acomptes autres immobilisations corporelles immeubles	
1699	AC autres immobilisations corporelles immeubles	
Immobilisations corporelles immeubles		-
1770	Goodwill	
1790	Autres immobilisations incorporelles	
Immobilisations incorporelles		-
1800	Frais de fondation, d'augmentation de capital et d'organisation	
1840	Autres charges activées	
1850	Capital-actions non libéré	
Charges activées et comptes d'actif de correction de valeur		-
1900 Actifs hors exploitation		
Actifs immobilisés		946'100
Actifs		1'771'474

Passifs

2000	Dettes résultant d'achats et de prestations de services envers des tiers	
2050	Dettes résultant d'achats et de prestations de service envers des sociétés du groupe	
Dettes à court terme résultant d'achats et de prestations de service		-
<hr/>		
2100	Dettes bancaires à court terme	
2170	Dettes envers des institutions de prévoyance professionnelle	30'000
2200	Dettes envers des institutions publiques	
2210	Autres dettes à court terme envers des tiers	105'000
2250	Autres dettes à court terme envers le groupe	
2260	Autres dettes à court terme actionnaires	
Autres dettes à court terme		105'000
<hr/>		
2300	Charges à payer	
2310	Produits constatés d'avance	
Passifs de régularisation		-
<hr/>		
Dettes à court terme		135'000
<hr/>		
2400	Dettes financières à long terme	
2500	Autres dettes à long terme à des tiers	
2550	Autres dettes à long terme envers des sociétés du groupe	
2560	Autres dettes à long terme envers des actionnaires	1'800'000
2570	Dettes à long terme envers des institutions de prévoyance professionnelle	
Autres dettes à long terme		1'800'000
<hr/>		
2680	Provision OFCOM à long terme	
2690	Autres Provisions à long terme	
Provisions à long terme		-
<hr/>		
2700	Dettes hors exploitation	
<hr/>		
Dettes à long terme		1'800'000
<hr/>		
2800	Capital propre	1'000'000
2900	Réserve générale	
2901	Réserve pour actions propres	
2903	Réserve de réévaluation	
2910	Autres réserves	
Réserves		-
<hr/>		
2990	Bénéfice reporté / Perte reportée	
2991	Bénéfice / Perte de l'exercice	-1'163'526
Capitaux propres		-163'526
<hr/>		
Passifs		1'771'474

Annexe no 12

Compte

Plan comptable pour la mise au concours des concessions OUC et
des concessions télévision

Libellé	Total	1er trimestre	2ème trimestre	3ème trimestre	4ème trimestre
3000 Publicité brute acquise de manière directe	2'127'000	485'000	519'000	475'000	617'000
3010 Parrainage brut acquis de manière directe	215'000	60'000	68'000	50'000	60'000
3090 Escomptes et rabais sur acquisition directe	-242'000	-50'500	-62'000	-54'500	-67'000
Publicité et parrainage brut acquis de manière directe	2'100'000	494'500	525'000	470'500	610'000
3100 Publicité brute acquise par un tiers					
3110 Parrainage brut acquis par un tiers					
3190 Escomptes et rabais accordés sur acquisition par un tiers					
Publicité et parrainage brut acquis par un tiers	-	-	-	-	-
3200 Publicité brute groupe					
3210 Parrainage brut groupe					
Publicité et parrainage brut groupe	-	-	-	-	-
3700 Publicité propre					
3951 Pertes réalisées sur créances résultant de la vente de publicité et de sponsoring					
Publicité et parrainage brut	2'100'000	494'500	525'000	470'500	610'000
3300 Produits des taxes perçus auprès des téléspectateurs / auditeurs					
3301 Produits générés par des jeux					
3310 Produits résultant de la production de spots pour des tiers	25'000	6'000	6'000	6'000	7'000
3320 Produits résultant des ventes de droits et de licences à des tiers					
3330 Produits issus de la location à des tiers					
3331 Produits de la location du réseau d'émetteurs à tiers					
3340 Commission à des tiers					
Autres Produits provenant de tiers	25'000	6'000	6'000	6'000	7'000
3410 Produits résultant de la production de spots pour le groupe					
3420 Produits de vente de droits et de licences au groupe					
3430 Produits résultant de locations au groupe					
3431 Produits de la location du réseau d'émetteurs au groupe					
3440 Commissions d'agences sociétés du groupe					
Autres Produits provenant du groupe	-	-	-	-	-
Autres Produits	25'000	6'000	6'000	6'000	7'000

3600	Ventes de marchandises					
3610	Produits de la publicité sur internet					
3620	Produits de manifestations					
3670	Produits de la mise à disposition du personnel					
3680	Aliénations d'actifs immobilisés					
3690	Autres produits divers					
Produits divers		-	-	-	-	-
3800	Variations de stocks de produits en cours					
Produits brut		2'125'000	500'500	531'000	476'500	617'000
3900	Escomptes et rabais					
3910	Redevance de concession OFCOM					
3930	Commission d'agence et d'intermédiaires					
3950	Pertes sur clients					
3990	Autres déductions sur les produits					
3999	Corrections sur publicité propre	-	-	-	-	-
Déductions sur les produits		-	-	-	-	-
Chiffre d'affaires		2'125'000	500'500	531'000	476'500	617'000
4000	Charges de matières	18'750	4'700	4'700	4'700	4'650
4020	Charges pour droits et licences					
4021	Droits d'auteurs					
4060	Travaux de tiers					
4090	Autres charges de tiers pour les programmes					
Charges de tiers pour les programmes		18'750	4'700	4'700	4'700	4'650
4200	Charges de matières du groupe					
4270	Charges pour droits et licences du groupe	157'500	39'375	39'375	39'375	39'375
4260	Travaux du groupe					
Charges pour programme		157'500	39'375	39'375	39'375	39'375
Charges pour programme et production		176'250	44'075	44'075	44'075	44'025

4400 Commission d'agences et d'intermédiaires du groupe					
4600 Charges de marchandises					
4610 Charges pour internet					
4620 Charges pour manifestations					
4690 Charges de matières et prestations diverses					
Autres charges de matières et prestations	-	-	-	-	-
Charges de matières et prestations	-	-	-	-	-
4700 Charges direct d'achat					
4900 Déductions obtenues sur charges					
Charges pour programmes, matières et prestations nette	176'250	44'075	44'075	44'075	44'025
Marge brute	1'948'750	456'425	486'925	432'425	572'975
5000 Salaires	1'892'134	473'034	473'034	473'034	473'034
5700 Charges sociales	302'742	75'686	75'686	75'686	75'686
5720 Prévoyance professionnelle					
5810 Formation et formation continue	10'000	2'500	2'500	2'500	2'500
5820 Indemnités effectives					
5870 Autres charges de personnel	25'000	6'250	6'250	6'250	6'250
5900 Employés temporaires					
Charges de personnel	2'229'876	557'470	557'470	557'470	557'470
6000 Charges de locaux	90'000	22'500	22'500	22'500	22'500
6100 Entretien, réparations, remplacements					
6200 Charges de véhicules					
6300 Assurances choses, droits, taxes	7'500	1'875	1'875	1'875	1'875
6400 Charges d'énergie et d'évacuation des déchets					
6500 Charges d'administration et d'informatique	31'500	7'875	7'875	7'875	7'875
6610 Charges d'acquisition sociétés du groupe					
6600 Publicité	250'000	62'500	62'500	62'500	62'500
6700 Autres charges d'exploitation	290'500	72'625	72'625	72'625	72'625
6710 Charges pour TVA non récupérable					
6900 Amortissements	205'900	51'475	51'475	51'475	51'475
Autres charges d'exploitation	875'400	218'850	218'850	218'850	218'850
Charges d'exploitation	3'105'276	776'320	776'320	776'320	776'320
Résultat d'exploitation	-1'156'526	-319'895	-289'395	-343'895	-203'345

7400	Produits de placements financiers auprès de sociétés tierces					
7401	Produits de placements financiers auprès de sociétés du groupe					
7402	Produits de placements financiers auprès des actionnaires					
7410	Charges sur placements financiers auprès de tiers					
7411	Charges sur placements financiers auprès du groupe					
7412	Charges de placements financiers auprès des actionnaires					
Résultat des placements financiers		-	-	-	-	-
8000	Quote-part de la redevance (LRTV art. 40)					
8010	Soutien à la diffusion (LRTV art. 57)					
8020	Nouvelles technologies (LRTV art. 58)					
Subventions OFCOM		-	-	-	-	-
8100	Contributions Canton					
8110	Contributions Commune					
8120	Contributions Institutions (ex. églises)					
8130	Contributions de privés et d'associations					
Contributions		-	-	-	-	-
Subventions et contributions		-	-	-	-	-
8290	Autres produits exceptionnels					
8300	Amortissements exceptionnels					
8301	Amortissements nouvelles technologies (LRTV art. 58)					
8302	Amortissements du Goodwill					
8310	Management fees					
8320	Amendes, sanctions, violation du droit					
8390	Autres charges exceptionnels					
Résultat exceptionnel		-	-	-	-	-
8800	Résultat hors exploitation					
8900	Charges d'impôt	-7'000	-1'750	-1'750	-1'750	-1'750
Bénéfice / Perte de l'exercice		-1'163'526	-321'645	-291'145	-345'645	-205'095

Plan de Trésorerie

LIBELLE	Année	1	2	3	4	5
RESULTAT NET après amortissements		-1'163'526	-681'812	-348'272	-89'247	219'916
Amortissements		205'900	205'900	205'900	165'900	165'900
RESULTAT <i>avant amortissement</i>		-957'626	-475'912	-142'372	76'653	385'816
Capital de la SA		1'000'000				
Prêt à la SA		1'800'000				
Investissements		-1'152'000				
DISPONIBLE TRESORERIE		1'648'000	690'374	214'462	72'090	148'742
		534'559				

LIBELLE	Trésorerie						
	départ	acquisition	1	2	3	4	5
Evolution de la trésorerie	2'800'000	1'648'000	690'374	214'462	72'090	148'742	534'559

