



Candidature à la concession FM terrestre
sans quote-part de la redevance

pour une véritable diversité radiophonique dans l'Arc jurassien



Sommaire

1. Résumé et vue d'ensemble	pages 3 à 5
2. Identité du requérant	pages 5 à 7
3. Programme	pages 7 à 11
4. Financement	pages 12 à 19
5. Informations sur les obligations particulières	page 20
6. Diffusion	pages 20 et 21
7. Services additionnels	page 22
8. Autres remarques et explications	page 22

Annexes

Incluses au dossier :

- Annexes financières des 2 programmes pages 23 à 39

Autres annexes (fin de dossier) :

- **Lettre d'intention de collaboration du groupe SNP**
- **Contrat de régie nationale avec IP Multimedia**
- **Lettre de Monsieur Joseph Voyame**
- **Lettre du festival Festi'neuch (soutien pour une demande de concession hertzienne temporaire) et soutien de infoJU.ch**
- **Extraits RC des Sàrl**
- **Charte rédactionnelle**
- **Charte Jura première (à sa fondation)**
- **Courriel Swisscom (exemple d'installation pour un émetteur aux Ordons)**
- **Engagement de Kohding SA**
- **Lettre de Donzé Gestion**
- **Divers documents de soutiens (lettres et signatures)**

Annexes **confidentielles** des engagements financiers.
Ces annexes ne doivent pas être publiées.



1. Résumé et vue d'ensemble

1.1. Complémentarité et pluralité

Première Lune SA est un projet radiophonique pour une région réunissant 2 programmes complémentaires déjà existants sur le câble dans la région de l'Arc jurassien, à savoir : *LuNe* (depuis 2003) et *Jura Première* (depuis 2007).



Sous la bannière de Première Lune S.A., ces deux programmes réunissent les atouts énoncés au point 4.1.

de l'appel d'offres du 4 septembre 2007 de l'Office fédérale de la communication (OFCOM).

1.2. Evaluation des critères

a) Garantie de professionnalisme

Les initiateurs des programmes ont plus de 20 ans d'expérience dans tous les domaines du média radio et s'engagent pour le respect du mandat de prestations.

b) Diversité des opinions et de l'offre

Critère essentiel dans une région de 350'000 auditeurs potentiels qui ne peuvent compter que sur un choix restreint.

c) Orientation des programmes

Proximité et soutien à la richesse culturelle et sociale de cette région, originalité des choix musicaux, formation et initiation, public 25 ans et +, idées novatrices dans le traitement de l'info, etc



d) Indépendance

Echanges et complémentarité des deux programmes grâce à des décideurs qui se connaissent depuis de nombreuses années.

e) Mandat de prestations

Volonté de respecter les normes professionnelles mais aussi les critères « qualitatifs ».

Des collaborations sont assurées dans divers domaines avec des tiers, notamment l'information avec la **SNP** (Société neuchâteloise de presse) pour en garantir la qualité rédactionnelle.

Un accord pour les 2 programmes a été récemment conclu avec la régie **IP Multimedia** pour l'acquisition de publicité nationale.

Annexes : lettre d'intention de la SNP et contrat IP Multimedia

f) Radio « AOC »

Tous les porteurs du projet sont originaires des 3 régions de l'Arc jurassien.

Ils y vivent et en connaissent bien les diverses mentalités et les attentes. Ils se posent également comme garantie contre une invasion étrangère ou **autre manœuvre monopolistique**.

1.3 Autres arguments

L'adjudication de cette concession en faveur d'un autre diffuseur poserait également d'autres problèmes pour nos programmes **en nous imposant un nouveau concurrent FM qui accentuerait l'inégalité des chances**.

Il en est de même si cette 2^e concession devait revenir au groupe existant, qui va certainement concourir pour les 2 concessions, qui renforcerait son monopole mais provoquerait un risque de « vases communicants » entre une concession « avec quote-part » et une concession « sans quote-part ».

1.4 Conclusions

Notre projet se veut complémentaire en vue d'apporter une diversité bienvenue à l'offre existante.



LuNe, par exemple, avec ses 5 années d'existence a pu le prouver même si, confinée, elle n'a pu encore se donner tous les moyens de ses buts.

De nombreuses personnes souhaitent un développement de ses moyens de diffusion depuis plusieurs années.

Et pour rassurer les Autorités cantonales suite à la consultation du 24 janvier 2007, nous ne voulons pas pratiquer de concurrence acharnée mais offrir réellement la pluralité dans un esprit fair-play.

Annexes : lettres de soutiens divers, exemples de listes de signatures (dont celle d'un conseiller d'Etat neuchâtelois).

2. Identité du requérant

2.1. Indications générales

- a) Raison sociale : Première Lune SA
- b) Siège pressenti : Neuchâtel
- c) Représentants devant l'OFCOM :

- **Monsieur Jean-René Petignat**, (Jura Première), Asuel, tél. 032 471 41 41, jr@jurapremiere.ch
- **Monsieur François Vaucher** (LuNe), Port-Roulant 22a, Neuchâtel, 032 740 10 12, fvaucher@lune.fm

2.2. Organisation et composition

- a) Forme juridique : société anonyme (projet de statuts en attente du nouveau droit 2008)
- b) Organisation interne (conseil d'administration) :

Président : M. Pierre Kohler, Delémont
Vice-président : M. Jean-René Petignat, Asuel
Secrétaire : M. François Vaucher, Neuchâtel
Membre : Monsieur Pierre-Alain Fleury, Delémont

Le règlement interne sera mis en place à l'élaboration des statuts.

- c) Composition des organes directeurs :

MM. François Vaucher et Jean-René Petignat assureront la direction de la société et garantiront ainsi le respect du mandat de



prestations et autres obligations des deux programmes.

Un organe de révision, Donzé Gestion Sàrl, a déjà manifesté son intérêt à nous soutenir (voir annexe).

d) Répartition des parts :

LuNe Sàrl 25 %, Jura Première Sàrl 25 %, Kohlding SA (Pierre Kohler, voir engagement en annexe) 25 % et Pierre-Alain Fleury 25 % sur la base d'un capital de CHF 100'000.—.

e) Rapport de gestion, bilan et PP : la société étant à créer, pas encore active (voir prévisions point 4).

2.3. Activités du requérant dans le domaine des médias

a) Néant (radio et acquisition publicitaire par l'intermédiaire des deux programmes)

b) Néant

c) Collaborations et contrats prévus avec les programmes Jura Première et *LuNe* et entre ces

deux programmes et Première Lune SA (contrat résumant les services fournis par Première Lune SA sur la durée de la concession et les engagements des deux programmes sur l'exécution du mandat des prestations selon les directives).

Ces contrats seront établis lors de la création de la SA.

2.4. Indications à fournir sur les participations individuelles dans l'entreprise

a) Personnes physiques détentrices d'une part de 5% au moins du capital et des droits de vote :

Pierre-Alain Fleury, Carrières 9, 2800 Delémont

b) Personnes morales détentrices d'une part de 5% au moins du capital et des droits de vote :

- **Jura Première Sàrl**

Associés-gérants : Jean-René Petignat (part de CHF 12'000.-) et Marie-Anne Anker-Bourquard (part de CHF 6'000.-)

Direction : Jean-René Petignat

Activités médias : programme Jura Première



- **LuNe Sàrl**
Associés-gérants : Tina Duvoisin (part de 10'000.-) et François Vaucher (part de 10'000.-).
Direction et rédaction : François Vaucher
Activités médias : programme de LuNe

- **Kohlding SA**, Delémont
Par son administrateur unique Pierre Kohler

Activités : participations

Annexes : extraits du registre du commerce, engagement de Kohlding, lettre de la fiduciaire Donzé Sàrl.

- c) Personnes physique et/ou morales qui assurent au requérant des prêts représentant au moins un quart du capital propre :
 - A finaliser. Mais il n'est prévu aucune personne physique et/ou morale ayant une activité dans les médias.

3. Programme

3.1. Type de programme radiophonique prévu

- a) Durée, contenu et structure du programme (thèmes principaux, public cible) et fenêtre de programme :

Le programme est la composante de deux programmes existants qui sont structurés pour une diffusion essentiellement musicale pour un public cible de 25 ans et +.

Des tranches « prime time » seront mises en place qui incluront des infos (accent particulier sur les régions), des mémentos culturels, sportifs, etc. également en phase avec les régions.

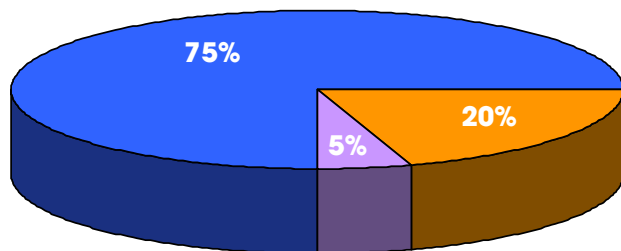
Des fenêtres communes sont envisagées dans des tranches hors prime et des échanges de bons procédés sont prévus sur certains sujets tels que : invités, rubriques spécialisées, terroir, culture, directs de manifestations et évènements, etc.

Les forces sont idéalement réparties entre les deux programmes pour offrir des éléments professionnels et de la diversité.

b) Part des émissions liées directement à la zone de diffusion (en % de la durée globale des émissions)

Indépendamment des choix musicaux originaux des deux programmes (chanson et grande variété française, pop, rock orientées « album » et non pas forcément « tube »), le reste des émissions sera essentiellement voué à la zone de diffusion. Dans l'absolu (sur 24 heures de programmes) :

■ **MUSIQUE** ■ **EMISSIONS LIEES A LA ZONE** ■ **DIVERS**



Sur la durée hors plages musicales :

80 % voué à la zone de diffusion

20 % divers

3.2. Mandat de prestations

1) **Inputs** (selon point 4.3.2 de l'appel d'offres) :

Gestion de la qualité

Les programmes s'engagent sur les directives principales de l'exécution du mandat. Afin de pouvoir fournir des prestations journalistiques de qualité sitôt la concession obtenue, la SNP (voir annexe), sans revendiquer de participation aux capitaux de l'une ou l'autre des sociétés du groupe, est d'accord de soutenir notre projet par la fourniture de 3 journaux réguliers d'informations et autres brèves selon l'actualité régionale.

Ce soutien pourrait également amener les programmes, à terme, à participer à une plateforme d'information régionale, qu'elle soit culturelle, sociologique et/ou généraliste.

Ce soutien nous permettra, par l'engagement progressif de professionnels, une facilité de gérer la qualité des prestations mais également de mettre en place un processus d'autocontrôle performant en bénéficiant de l'expérience de tiers.



Au niveau organisationnel, il est prévu :

- Que les fournitures de contenus d'infos de la part de tiers professionnels (SNP, ATS, etc.) seront revues et corrigées par des professionnels intégrés aux programmes.
- Des postes de travail « à distance » pour permettre une optimisation des délais de diffusion de l'information.
- Un suivi constant des prestations et des séances correctives entre l'interne et l'externe.
- A l'interne : séances constantes et transparence sur les différentes critiques et améliorations à apporter.
- Des séances régulières de Première Lune SA entre les responsables des deux programmes.

La dotation en personnel se fera à mesure de l'évolution économique du média mais restera constituée d'une base de professionnels dans tous les secteurs : rédaction, animation, technique, programmation, administration et commercial.

Conditions de travail

Pour les rédactions et les fournitures d'infos, l'équivalent d'environ 4.5 postes de travail répartis sur une dizaine de personnes a été prévu.

Cette situation permettra, en fonction de l'évolution, **d'encadrer rapidement des stagiaires** qui pourront collaborer sur l'entier de la région (collaboration pour les 2 programmes).

Au niveau du droit du travail :

- Nous avons la volonté de respecter les règles et les normes en vigueur dans la branche. Nous nous approcherons en temps voulu des associations qui mettent actuellement en place une CCT (RRR notamment) avec la volonté d'y adhérer.
- En-dehors de la rédaction, un temps de formation et perfectionnement sera attribué dans chaque domaine.
- Pour l'antenne, par exemple, des participations à des cours sur la base du Studio Ecole de France ou la RSR seront négociées en temps voulu.



Nous allons également mettre en place la constitution d'un fonds de formation afin de saisir des opportunités de cours dans le courant d'un exercice et, en fonction de l'évolution, attribuer d'autres fonds complémentaires **en priorité**. L'expérience professionnelle des différents responsables reste également un gage de sérieux dans le domaine de la formation interne.

- Le temps de travail hebdomadaire de base sera fixé à 40 heures.
- La part salariale des programmes devrait constituer la majorité des charges soit, à l'interne environ **60 %** et en y incluant les fournisseurs externes : **75 %**.

Notre volonté d'être un média tourné vers la proximité permettra de compléter une formation de qualité à moyen terme par des contacts rapprochés avec d'autres médias régionaux.

La formation est un domaine prioritaire pour ce projet que ce soit en rédaction, animation et administration.

Annexe : charte rédactionnelle.

2) Outputs (selon point 4.3.3 de l'appel d'offres) :

Généralités

Les programmes émettent 24 heures sur 24, 7 jours sur 7 avec des tranches prime time prévues selon les horaires de grande audience généralement constatés.

L'aspect « fenêtres de programmes » sera mis en place en fonction des directives imposées. Lors de la mise au concours, nous n'avons pu obtenir de l'Ofcom des précisions sur les règles à observer si ce n'est le minimum exigé.

A l'heure actuelle, 2 possibilités :

- a) programmes distincts sur les différentes régions soit *LuNe* = Neuchâtel, Yverdon), Jura Première = Jura et Jura bernois.
- b) plages communes (par exemple : nuit, après-midi).

Dans les deux cas : échange d'infos, collaborations régionales, techniques et au niveau de la formation.



Au sujet des informations :

- Traitement prioritaire de l'info régionale dans tous ses aspects variés
- Les programmes s'engagent à être un reflet de la vie régionale en donnant la parole à des groupes ou des personnes en fonction des l'actualité régionale et des curiosités à découvrir (ou redécouvrir) participant ainsi à l'animation de la vie sociale de la région.

Des concepts d'émission prévus ou déjà en place seront poursuivis et développés dans l'intérêt de la région.

Exemples : « Parlons-en » le mardi soir sur Jura Première, « Magazine du RUN » le jeudi soir sur LuNe, etc.

3.3. Production

a) Nombre, taille et emplacement des studios :

- **Jura Première (Jura-Jura bernois)**
120 m2, rue Ernest-Daucourt 13, 2942 Alle
- **LuNe (Neuchâtel-Yverdon)**
90 m2, Usines 20, 2000 Neuchâtel

b) Nombre d'emplois prévus classés d'après les catégories (y compris fournitures externes) :

PREMIERE LUNE	Jura Première		LuNe		Total	
	%	Postes*	%	Postes*	%	Postes*
Rédaction	200	4	220	5	420	9
Programme	200	6	150	5	350	11
Technique	20	2	20	2	40	4
Administration	100	2	180	3	280	5
Commercial	200	3	200	3	400	6

* Postes prévus dans l'année qui suivrait l'obtention de la concession.

c) Collaborations régulières avec d'autres diffuseurs

Indépendamment des collaborations et échanges prévus entre les 2 programmes du groupe, rien n'est prévu à l'heure actuelle.

Des collaborations pourront être développées sur des sujets « Magazine » avec d'autres médias ou indépendants spécialisés. LuNe, par exemple, l'a déjà pratiqué au niveau des sorties vidéo, programmes cinéma, nouveautés musicales, etc..



4. Financement

4.1. Fonds propres

Première Lune SA est à considérer comme une société « à créer » avec un capital de CHF 100'000.- à la base.

4.2. Fonds de tiers

En fonction des besoins, des accords avec des banques seront négociés pour subvenir aux coûts d'une propagation accélérée du réseau FM.

Des négociations avec les autorités cantonales devront également être initiées pour un soutien dans la diffusion des programmes dans les tunnels.

Annexes (confidentielles): premiers engagements divers de cautions pour CHF 275'000.-.

4.3. Plans

Afin de donner une vision d'ensemble du groupe Première Lune SA, les plans des 3 sociétés sont inclus dans ce dossier, à savoir : Première Lune SA (pages 13 à

19), Jura Première Sàrl et Lune Sàrl (voir annexes financières dès page 23 du présent dossier).

Les plans de la SA restent résumés, celle-ci servant de rassembler les capitaux de base. Les plans des deux programmes démontrent la rentabilité des activités qui devraient, à terme, permettre une reprise commune de la SA.

A noter qu'un établissement bancaire est déjà d'accord de nous financer sur la base des cautions déjà acquises, soit CHF 275'000.- + CHF 100'000.- de capital.

D'autres recherches sont en cours de finalisation.



Schéma résumé du fonctionnement de Première Lune SA avec les deux programmes :



Plan d'investissement et amortissements Première Lune SA - Période 2008-2012

Seules les données de Première Lune SA sont directement intégrées au dossier (les plans d'investissements et amortissements des deux programmes figurent dans les annexes financières du dossier pour des raisons de lisibilité)

2008	Etat fin 2007	1er trim. 2008	2e trim. 2008	3e trim. 2008	4e trim. 2008	Invest. total 2008	Cumul 2008	Am. Cumulé 1.1.2008	Taux amort.	Amort. Fin 2008	Solde compta fin 2008
Participation dans les programmes	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0	0
Total immob. financières	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
Total immob. corp. mobilières	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
Bâtiments d'exploitation	0	0	0	0	0	0	0	0	2.5%	0	0
Installations réseau d'émetteurs	0	0	0	400'000	0	400'000	400'000	0	7%	28'000	372'000
Nouvelles technologies	0	0	0	0	0	0	0	0	7%	0	0
Autres immob. corp.	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0	0
Total immob. corp. immeubles	0	0	0	400'000	0	400'000	400'000	0		28'000	372'000
Logiciels	0	0	0		0	0	0	0	20%	0	0
Frais de fondation	0	0	0	3'000	0	3'000	3'000	0	20%	600	2'400
Total immob. incorp.	0	0	0	3'000	0	3'000	3'000	0		600	2'400
Total	0	0	0	403'000	0	403'000	403'000	0		28'600	374'400

Ces données se basent sur l'attribution d'une concession dans le courant du 2^e trimestre 2008.

2009	Brut fin 2008	Invest. 2009	Cumul 2009	Am. Cumulé 1.1.2009	Taux amort.	Amort. Fin 2009	Solde compta fin 2009
Participation dans les programmes	0	0	0	0	0%	0	0
Total immob. financières	0	0	0	0		0	0
Total immob. corp. mobilières	0	0	0	0		0	0
Bâtiments d'exploitation	0	0	0	0	2.5%	0	0
Installations réseau d'émetteurs	400'000	240'000	640'000	28'000	7%	44'800	567'200
Nouvelles technologies	0	0	0	0	7%	0	0
Total immob. corp. immeubles	400'000	240'000	640'000	28'000		44'800	567'200
Logiciels	0	0	0	0	20%	0	0
Frais de fondation	3'000	0	3'000	600	20%	600	1'800
Total immob. incorp.	3'000	0	3'000	600		600	1'800
Total	403'000	240'000	643'000	28'600		45'400	569'000

2010	Brut fin 2009	Invest. 2010	Cumul 2010	Am. Cumulé 1.1.2010	Taux amort.	Amort. Fin 2010	Solde compta fin 2010
Participation dans les programmes	0	0	0	0	0%	0	0
Total immob. financières	0	0	0	0		0	0
Total immob. corp. mobilières	0	0	0	0		0	0
Bâtiments d'exploitation	0	0	0	0	2.5%	0	0
Installations réseau d'émetteurs	640'000	0	640'000	72'800	7%	44'800	522'400
Nouvelles technologies	0	0	0	0	7%	0	0
Total immob. corp. immeubles	640'000	0	640'000	72'800		44'800	522'400
Logiciels	0	0	0	0	20%	0	0
Frais de fondation	3'000	0	3'000	1'200	20%	600	1'200
Total immob. incorp.	3'000	0	3'000	1'200		600	1'200
Total	643'000	0	643'000	74'000		45'400	523'600

2011	Brut fin 2010	Invest. 2011	Cumul 2011	Am. Cumulé 1.1.2011	Taux amort.	Amort. Fin 2011	Solde compta fin 2011
Participation dans les programmes	0	0	0	0	0%	0	0
Total immob. financières	0	0	0	0		0	0
Total immob. corp. mobilières	0	0	0	0		0	0
Bâtiments d'exploitation	0	0	0	0	2.5%	0	0
Installations réseau d'émetteurs	640'000	0	640'000	117'600	7%	44'800	477'600
Nouvelles technologies	0	0	0	0	7%	0	0
Total immob. corp. immeubles	640'000	0	640'000	117'600		44'800	477'600
Logiciels	0	0	0	0	20%	0	0
Frais de fondation	3'000	0	3'000	1'800	20%	600	600
Total immob. incorp.	3'000	0	3'000	1'800		600	600
Total	643'000	0	643'000	119'400		45'400	478'200

2012	Brut fin 2011	Invest. 2012	Cumul 2012	Am. Cumulé 1.1.2012	Taux amort.	Amort. Fin 2012	Solde compta fin 2012
Participation dans les programmes	0	0	0	0	0%	0	0
Total immob. financières	0	0	0	0		0	0
Total immob. corp. mobilières	0	0	0	0		0	0
Bâtiments d'exploitation	0	0	0	0	2.5%	0	0
Installations réseau d'émetteurs	640'000	0	640'000	162'400	7%	44'800	432'800
Nouvelles technologies	0	0	0	0	7%	0	0
Total immob. corp. immeubles	640'000	0	640'000	162'400		44'800	432'800
Logiciels	0	0	0	0	20%	0	0
Frais de fondation	3'000	0	3'000	2'400	20%	600	0
Total immob. incorp.	3'000	0	3'000	2'400		600	0
Total	643'000	0	643'000	164'800		45'400	432'800



Autres plans Première Lune SA

Première Lune SA est une société à créer dont on peut imaginer le fonctionnement suivant qui sera approfondi selon la base de travail suivante :

- a) Première Lune SA, par ses initiateurs, cautions, banques etc. a l'objectif de réunir la somme de **CHF 800'000.-** pour donner l'impulsion au projet.

Cette somme sera utilisée de la manière suivante :

- Phase 1 (10 émetteurs courant 2008)

CHF 400'000.- vont être attribués à cette phase (voir point 6, notamment 6.1 de ce dossier). Les deux programmes paieront des annuités pour l'utilisation des structures et se chargeront de l'entretien technique et des coûts des lignes. CHF 375'000.- sont déjà assurés (annexes confidentielles).

- Prêt de trésorerie aux deux programmes

CHF 160'000.- seront mis à disposition de manière équitable aux deux programmes en fonction des besoins durant les deux premières années d'exploitation.

- Phase 2 (6 émetteurs courant 2009)

CHF 240'000.- seront attribués à cette 2^e phase (voir point 6.1).

Les annuités dont devront s'acquitter les deux programmes sont majorées de 10 % d'intérêts et le remboursement de l'avance de trésorerie (soumis à un intérêt) est prévu courant 2010.

Les seules charges de cette structure sont les intérêts, les frais de révision et quelques menues charges diverses qui seront couverts par les annuités.

Le bilan de démarrage se résumera donc à :

ACTIF

Installations :	640'000.-
Prêt aux programmes :	160'000.-

PASSIF

Caution/prêts/avances :	700'000.-
Capital :	100'000.-



Les deux programmes s'acquitteront de leurs annuités et ont prévu de rembourser l'intégralité de l'avance de trésorerie mi-2010.

Les annuités sont majorées de 10 % d'intérêt incluant les charges modestes de la SA.

Les avances de trésorerie sont soumises à un intérêt de 8 % sur la période 2008-2010.

Total des encaissements sur la période de 10 ans :

Annuités : CHF 825'000.—

Intérêts sur avances (2 ans) : CHF 25'600.—

Total : CHF 850'600.—

Dès 2010, la société aura utilisé CHF 640'000.— suite au remboursement des avances de trésorerie.

En ce qui concerne les charges, elles dépendent du montage financier (investisseurs, prêts bancaires, etc.).

CHF 10'000.— de charges fixes moyennes sont comptées sur la période 10 ans (CHF 100'000.—).

Si l'on reste sur l'exemple précité, CHF 700'000.— de fonds pourraient provenir d'un établissement bancaire (avec garanties) à un taux, par exemple de 7 %, soit un coût moyen sur la période de CHF 245'000.— en prévision d'un amortissement intégral sur 15 ans.

PP résumé/simplifié sur 10 ans	
Encaissements des annuités versées par les 2 programmes (+ intérêts)	850600
Total des produits	850600
Total des charges fixes annuelles	100000
Total des intérêts	245000
Amortissements cumulés	427000
Total des charges	772000
Résultat estimé sur 10 ans	78600

La valeur des émetteurs à la fin de cette période peut être estimée à environ : CHF 213'000.—

Pour un capital de : CHF 100'000.—

Les frais de fonctionnement généraux sont à la charge des programmes. Première Lune SA ne fournit que le réseau technique de base.

Ce sont donc les plans des deux programmes qui valident la pérennité du projet dans son ensemble (voir annexes financières dès la page 22).



Les plans pour chacun des programmes figurent dans le dossier des annexes financières (voir pages 22 et suivantes), à savoir :

- Comptes de flux d'espèces
- Plans des investissements et amortissements
- Bilans et PP prévisionnels

4.4. Calcul des rendements

Les deux programmes ont fixé un tarif/seconde de CHF 4.-.

Le temps d'antenne disponible pour la publicité est fixé à 18 blocs par jour d'environ 120 secondes soit un potentiel, par programme, de CHF 8'640.-/jour.

Le calcul sur 6 jours par semaine donne un potentiel de CHF 2'592'000.- de publicité qui serait largement suffisant au fonctionnement et au développement.

Nous comptons un taux de remplissage de 40 %, soit CHF 1'036'000.- par programme auxquels il faut encore ajouter les revenus de sponsoring, abonnements auditeurs, actions spéciales.

Les plans établis restent volontairement sous-évalués. Les différents facteurs dont il faut tenir compte :

- évolution de la part « radio » dans le gâteau publicitaire régional
- réaction de la concurrence

4.5. Résumé avec indicateurs

Les données-clés des deux programmes sont annexés (LuNe = page 30 / Jura première = page 38).

5. Informations sur les obligations particulières

Dans le cadre des obligations énumérées ci-dessous :

- a) Le requérant s'engage à respecter le droit en vigueur.

Bases : droit du travail et conditions de travail usuelles généralement constatés dans la branche.

Possibilité d'adhésion à la future CCT en gestation.

- b) Gestion de qualité

La charte rédactionnelle (voir annexe) assure la gestion de qualité de base. Seront ajoutés des principes directeurs et un règlement entre les 2 programmes.

- c) Séparation des activités

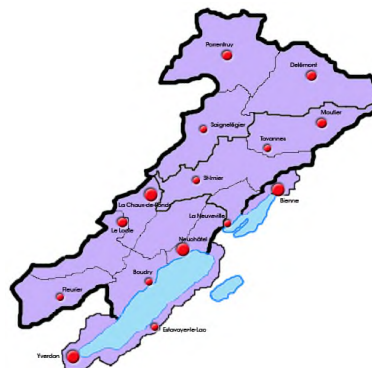
Sur la base de la charte rédactionnelle.

- d) Pas de degré de priorité étant donné que nous postulons pour la concession 2 de l'Arc jurassien.

- e) Pas de participations étrangères prévues dans les sociétés.

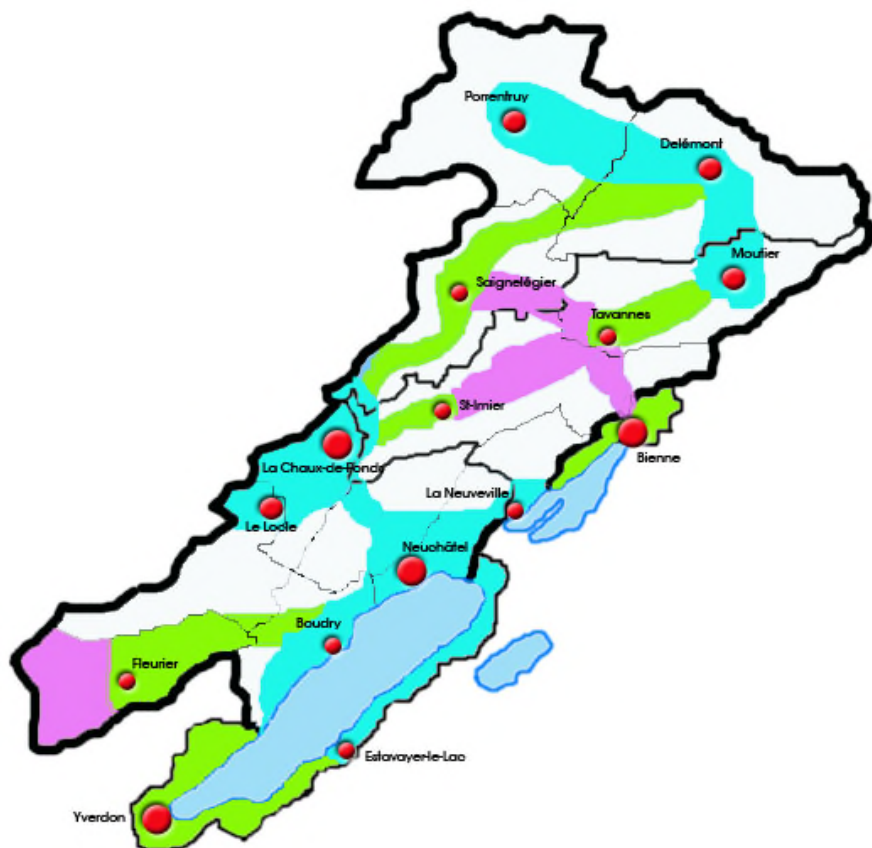
6. Diffusion

La plupart des points de diffusion sont connus. Des renseignements ont été pris auprès de Swisscom pour une installation-type (émetteur des Ordon) et nous indique la marche à suivre et les coûts. Il en sera de même avec des sites sensibles tels que : La Chaux-de-Fonds, Jura bernois (*voir courriel Swisscom en annexe*).



L'installation des émetteurs est prévue en plusieurs phases, dont 2 principales :

- Phase 1** : 10 émetteurs (5 Jura/Jura bernois 5 Neuchâtel)
Phase 2 : 6 émetteurs supplémentaires (3 par programme)



Tous les aspects techniques ont été étudiés avec la maison SWOX à Fontainemelon, Monsieur Laurent Weber qui sera chargée de l'installation.

6.1. Phases et calendrier d'aménagement

PHASE 1 (10 émetteurs) 2^e semestre 2008	Couverture des principales villes et des principaux axes des 2 régions
PHASE 2 (6 émetteurs Courant 2009	Couverture complémentaire de certains axes, notamment l'amélioration dans les Franches Montagnes et aussi de la partie principale du Val-de-Travers (et aussi du Val-de-Ruz)
PHASE 3 et suivantes Dès 2010	Améliorations diverses et progressives en fonction de la marche des affaires et des soutiens. Les zones blanches suivront également selon ce processus.
TUNNELS Entre 2008 et 2010	Des négociations devront être entreprises auprès des autorités sur la base de l'égalité des chances.

Remarque importante :

Nous n'avons pu obtenir de renseignements sur une participation éventuelle au financement des émetteurs par la Confédération qui pourrait accélérer la mise en place d'un réseau d'émetteurs mais également modifier toutes les données financières relatives à Première Lune S.A. et, dans une moindre mesure, aux deux programmes.



7. Services additionnels

Services sont encore à définir. Le développement des sites internet devra non seulement faire partie des objectifs majeurs mais devenir aussi un vecteur de rapprochement pour toutes les régions de la zone.

8. Autres remarques et explications

Certaines informations nous ont semblées lacunaires sur le chapitre **de la différence réelle** des exigences entre une concession bénéficiant de la quote-part de la redevance et celle à laquelle nous prétendons.

Exemples :

- a) Possibilité de prétendre à une concession sur le modèle de la concession avec quote-part (fenêtres de programmes)
- b) Règles sur les fenêtres de programme
- c) Financement des infrastructures sachant que le postulant « historique » dans notre région a déjà bénéficié de près de 20 millions de subventions diverses

Ces informations restent vitales pour la mise en place et le développement des programmes prévus.

Les exigences de présenter des plans financiers sur 5 ans sont difficiles à établir vu les perspectives en matière de diffusion (DAB, nouvelles technologies, etc) dont nous ne connaissons pas encore assez les modalités de financement.

Toutes nos données reposent donc sur des bases logiques qui ne peuvent tenir compte réellement de ces aspects.

Pour Première LuNe S.A.

Les associés-gérants de Jura Première Sàrl :

Jean-René Petignat

Marie-Anne Anker-Bourquard

Les associés-gérants de LuNe Sàrl :

François Vaucher

Tina Duvoisin

Neuchâtel, le 4 décembre 2007.



ANNEXES FINANCIERES DES 2 PROGRAMMES





ANNEXES FINANCIERES

Plan de trésorerie pour la période 2008-2012 - LuNe

Quelques corrections seront faites sur les autres avances en fonction de l'utilisation réelle de la trésorerie sur la période du premier semestre 2008.

Quelques charges pourront être reportées ou l'avance augmentée.

Les subventions correspondent à des demandes à faire auprès des Autorités cantonales, de la commission de répartition de la Loterie romande, etc.

2008 / Trésorerie LuNe	JAN	FEV	MAR	AVR	MAI	JUIN	JUIL	AOU	SEP	OCT	NOV	DEC	TOTAL
Trésorerie initiale	-1'355	20'776	15'126	10'137	6'243	3'023	63'195	52'189	43'475	2'715	6'804	31'269	
Total des encaissements d'expl.	7'345	10'525	11'485	13'060	14'035	14'885	20'337	25'397	30'327	47'848	69'973	54'948	320'163
Total des décaissements d'expl.	15'014	15'974	16'274	16'754	17'054	23'513	31'343	34'112	40'086	43'758	45'508	67'713	367'106
Investissements	1er trimestre			2e trimestre			3e trimestre			4e trimestre			
Flux d'investissement / (désinvest.)	0	0	0	0	0	31'000	0	0	31'000	0	0	8'000	5'833
Subventions extraordinaires	0	0	0	0	0	50'000	0	0	0	0	0	0	50'000
Prêt trésorerie Première Lune SA						80'000							
Coûts du prêt PL SA + remboursement												3'200	
Autres avances	30'000												
Coûts autres avances + rembours.	200	200	200	200	200	30'200							
Flux de financement	29'800	-200	-200	-200	-200	99'800	0	0	0	0	0	-3'200	10'467
Trésorerie finale	20'776	15'126	10'137	6'243	3'023	63'195	52'189	43'475	2'715	6'804	31'269	7'303	



2009 / Trésorerie LuNe	JAN	FEV	MAR	AVR	MAI	JUIN	JUIL	AOU	SEP	OCT	NOV	DEC	TOTAL
Trésorerie initiale	7'303	7'652	7'002	4'416	21'945	30'869	40'020	51'824	53'981	67'945	88'194	141'142	
Total des encaissements d'expl.	52'793	51'875	48'325	74'600	63'575	63'913	67'775	54'938	69'844	77'669	111'925	83'938	821'168
Total des décaissements d'expl.	49'277	49'358	47'744	53'904	51'484	51'594	52'804	49'614	52'713	54'253	55'811	138'900	707'458
Flux d'investissement / (désinvest.)	3'167	3'167	3'167	3'167	3'167	3'167	3'167	3'167	3'167	3'167	3'167	3'167	3'167
Subventions extraordinaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêt trésorerie Première Lune SA													
Coûts du prêt PL SA + remboursement												6'400	
Flux de financement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-6'400	-533
Trésorerie finale	7'652	7'002	4'416	21'945	30'869	40'020	51'824	53'981	67'945	88'194	141'142	76'613	

2010-12 / Trésorerie LuNe	2010	2011	2012
Trésorerie initiale	76'613	45'169	66'255
Total des encaissements d'expl.	984'919	1'065'503	1'127'885
Total des décaissements d'expl.	873'162	964'418	1'000'022
Flux d'investissement / (désinvest.)	60'000	80'000	80'000
Subventions extraordinaires	0	0	0
Prêt trésorerie Première Lune SA			
Coûts du prêt PL SA + remboursement	83'200		
Flux de financement	-83'200	0	0
Trésorerie finale	45'169	66'255	114'118

Plan des investissements/amortissements pour la période 2008-2012 - LuNe

2008 - Investissements LuNe	Etat fin 2007	1er trim. 2008	2e trim. 2008	3e trim. 2008	4e trim. 2008	Invest. total 2008	Cumul 2008	Am. Cumulé 1.1.2008	Taux amort.	Amort. Fin 2008	Solde compta fin 2008
Participation dans Première Lune SA	0	0	10'000	0	0	10'000	10'000	0	0%	0	10'000
Total immob. fin.	0	0	10'000	0	0	10'000	10'000	0		0	10'000
Mobilier	1'000	0	1'000	1'000	0	2'000	3'000	0	20%	600	2'400
Matériel informatique	12'000	0	6'000	10'000	6'000	22'000	34'000	0	20%	6'800	27'200
Véhicules	2'000	0	0	0	0	0	2'000	0	20%	400	1'600
Equipements et installations	40'000	0	10'000	15'000		25'000	65'000	0	20%	13'000	52'000
Autres immob. corp.	2'000	0	0	0	2'000	2'000	4'000	0	20%	800	3'200
Total immob. corp. mobilières	57'000	0	17'000	26'000	8'000	51'000	108'000	0		21'600	86'400
Total immob. corp. immeubles	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
Logiciels	0	0	4'000	5'000	0	9'000	9'000	0	20%	1'800	7'200
Frais de fondation	3'000	0	0	0	0	0	3'000	0	20%	600	2'400
Total immob. incorp.	3'000	0	4'000	5'000	0	9'000	12'000	0		2'400	9'600
Total	60'000	0	31'000	31'000	8'000	70'000	130'000	0		24'000	106'000

Le poste immobilisations corporelles immeubles ne montrent pas d'investissements, les émetteurs étant financés par Première Lune SA.



2009 - Investissements LuNe	Brut fin 2008	Invest. 2009	Cumul 2009	Am. Cumulé 1.1.2009	Taux amort.	Amort. Fin 2009	Solde compta fin 2009
Participation dans Première Lune SA	10'000	0	10'000	0	0%	0	10'000
Total immob. fin.	10'000	0	10'000	0		0	10'000
Mobilier	3'000	3'000	6'000	600	20%	1'200	4'200
Matériel informatique	34'000	5'000	39'000	6'800	20%	7'800	24'400
Véhicules	2'000	0	2'000	400	20%	400	1'200
Equipements et installations	65'000	20'000	85'000	13'000	20%	17'000	55'000
Autres immob. corp.	4'000	0	4'000	800	20%	800	2'400
Total immob. corp. mobilières	108'000	28'000	136'000	21'600		27'200	87'200
Total immob. corp. immeubles	0	0	0	0		0	0
Logiciels	9'000	10'000	19'000	1'800	20%	3'800	13'400
Frais de fondation	3'000	0	3'000	600	20%	600	1'800
Total immob. incorp.	12'000	10'000	22'000	2'400		4'400	15'200
Total	130'000	38'000	168'000	24'000		31'600	112'400

2010 - Investissements LuNe	Brut fin 2009	Invest. 2010	Cumul 2010	Am. Cumulé 1.1.2010	Taux amort.	Amort. Fin 2010	Solde compta fin 2010
Participation dans Première Lune SA	10'000	0	10'000	0	0%	0	10'000
Total immob. fin.	10'000	0	10'000	0		0	10'000
Mobilier	6'000	3'000	9'000	1'800	20%	1'800	5'400
Matériel informatique	39'000	10'000	49'000	14'600	20%	9'800	24'600
Véhicules	2'000	20'000	22'000	800	20%	4'400	16'800
Equipements et installations	85'000	20'000	105'000	30'000	20%	21'000	54'000
Autres immob. corp.	4'000	2'000	6'000	1'600	20%	1'200	3'200
Total immob. corp. mobilières	136'000	55'000	191'000	48'800		38'200	104'000
Total immob. corp. immeubles	0	0	0	0		0	0
Logiciels	19'000	5'000	24'000	5'600	20%	4'800	13'600
Frais de fondation	3'000	0	3'000	1'200	20%	600	1'200
Total immob. incorp.	22'000	5'000	27'000	6'800		5'400	14'800
Total	168'000	60'000	228'000	55'600		43'600	128'800



2011 - Investissements LuNe	Brut fin 2010	Invest. 2011	Cumul 2011	Am. Cumulé 1.1.2011	Taux amort.	Amort. Fin 2011	Solde compta fin 2011
Participation dans Première Lune SA	10'000	0	10'000	0	0%	0	10'000
Total immob. fin.	10'000	0	10'000	0		0	10'000
Mobilier	9'000	3'000	12'000	3'600	20%	2'400	6'000
Matériel informatique	49'000	10'000	59'000	24'400	20%	11'800	22'800
Véhicules	22'000	0	22'000	5'200	20%	4'400	12'400
Equipements et installations	105'000	60'000	165'000	51'000	20%	33'000	81'000
Autres immob. corp.	6'000	2'000	8'000	2'800	20%	1'600	3'600
Total immob. corp. mobilières	191'000	75'000	266'000	87'000		53'200	125'800
Total immob. corp. immeubles	0	0	0	0		0	0
Logiciels	24'000	5'000	29'000	10'400	20%	5'800	12'800
Frais de fondation	3'000	0	3'000	1'800	20%	600	600
Total immob. incorp.	27'000	5'000	32'000	12'200		6'400	13'400
Total	228'000	80'000	308'000	99'200		59'600	149'200

2012 - Investissements LuNe	Brut fin 2011	Invest. 2012	Cumul 2012	Am. Cumulé 1.1.2012	Taux amort.	Amort. Fin 2012	Solde compta fin 2012
Participation dans Première Lune SA	10'000	0	10'000	0	0%	0	10'000
Total immob. fin.	10'000	0	10'000	0		0	10'000
Mobilier	12'000	3'000	15'000	6'000	20%	3'000	6'000
Matériel informatique	59'000	20'000	79'000	36'200	20%	15'800	27'000
Véhicules	22'000	15'000	37'000	9'600	20%	7'400	20'000
Equipements et installations	165'000	30'000	195'000	84'000	20%	39'000	72'000
Autres immob. corp.	8'000	2'000	10'000	4'400	20%	2'000	3'600
Total immob. corp. mobilières	266'000	70'000	336'000	140'200		67'200	128'600
Total immob. corp. immeubles	0	0	0	0		0	0
Logiciels	29'000	10'000	39'000	16'200	20%	7'800	15'000
Frais de fondation	3'000	0	3'000	2'400	20%	600	0
Total immob. incorp.	32'000	10'000	42'000	18'600		8'400	15'000
Total	308'000	80'000	388'000	158'800		75'600	153'600

Bilan et PP prévisionnels 2008-2012 - LuNe

BILAN LuNe	2008				2008	2009	2010	2011	2012
	1er trim	2e trim	3e trim	4e trim					
ACTIFS									
Liquidités					7'303	76'613	45'169	66'255	114'118
Créances résultant des ventes et des prestations					134'133	152'500	132'010	147'852	155'244
Actifs circulants	0	0	0	0	141'436	229'113	177'180	214'106	269'362
Immobilisations financières					10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
Immobilisations corporelles meubles					86'400	87'200	104'000	125'800	128'600
Immobilisations incorporelles					7'200	13'400	13'600	12'800	15'000
Charges activées et comptes d'actif de correction de valeur					2'400	1'800	1'200	600	0
Actifs immobilisés	0	0	0	0	106'000	112'400	128'800	149'200	153'600
Actifs	0	0	0	0	247'436	341'513	305'980	363'306	422'962
PASSIFS									
Autres dettes à court terme						22'292	23'783	15'955	15'821
Passifs de régularisation					104'133	110'500	76'427	85'598	89'878
Dettes à court terme	0	0	0	0	104'133	132'792	100'210	101'553	105'699
Autres dettes à long terme					120'000	120'000	40'000	40'000	40'000
Provisions à long terme									
Dettes à long terme	0	0	0	0	120'000	120'000	40'000	40'000	40'000
Capital					20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
Bénéfice reporté / Perte reportée					-1'355	3'303	68'720	145'769	201'752
Bénéfice / Perte de l'exercice					4'658	65'417	77'049	55'983	55'511
Capitaux propres					23'303	88'720	165'769	221'752	277'263
Passifs					247'436	341'512	305'979	363'306	422'962

PP LuNe	2008					2009	2010	2011	2012
	1er trim	2e trim	3e trim	4e trim	Annuel				
PRODUITS									
Publicité et parrainage brut acquis de manière directe	30'107	45'107	96'474	141'300	312'988	718'633	867'823	924'629	976'210
Publicité et parrainage brut acquis par un tiers	0	0	26'000	39'000	65'000	228'500	239'375	249'380	254'049
Publicité et parrainage brut	30'107	45'107	122'474	180'300	377'988	947'133	1'107'198	1'174'009	1'230'259
Autres Produits	3'000	3'000	4'000	35'000	45'000	60'000	69'000	77'280	81'144
Déductions sur les produits	-753	-1'128	-2'412	-3'533	-7'825	-17'966	-21'696	-23'116	-24'405
Chiffre d'affaires	32'355	46'980	124'062	211'768	415'163	989'168	1'154'502	1'228'173	1'286'998
CHARGES									
Charges de tiers pour les programmes	2'152	3'074	7'893	14'530	27'649	63'906	74'634	79'555	83'394
Charges pour programme	0	0	12'000	27'058	39'058	116'816	116'816	116'816	116'816
Charges pour programme et production	2'152	3'074	19'893	41'588	66'707	180'722	191'450	196'372	200'211
Charges de matières et prestations	4'500	4'500	4'500	4'500	18'000	24'000	24'000	24'000	24'000
Charges pour programmes, matières et prestations nette	6'652	7'574	24'393	46'088	84'707	204'722	215'450	220'372	224'211
Marge brute	25'703	39'406	99'669	165'680	330'457	784'445	939'052	1'007'801	1'062'787
Charges de personnel	20'451	30'510	92'729	142'110	285'799	574'336	707'021	791'863	831'456
Autres charges d'exploitation	21'400	21'400	21'400	21'400	85'600	116'000	128'000	144'000	160'000
Charges d'exploitation	41'851	51'910	114'129	163'510	371'399	690'336	835'021	935'863	991'456
Résultat d'exploitation	-16'148	-12'504	-14'460	2'170	-40'942	94'109	104'032	71'938	71'331
Résultat des placements financiers	-600	-600		-3'200	-4'400	-6'400	-3'200		
Subventions et contributions	0	0	50'000	0	50'000	0	0	0	0
Résultat exceptionnel									
Résultat hors exploitation									
Charges d'impôt					0	-22'292	-23'783	-15'955	-15'821
Bénéfice / Perte de l'exercice	-16'748	-13'104	35'540	-1'030	4'658	65'417	77'049	55'983	55'511



Résumé des indicateurs - LuNe

Résumé des indicateurs - LuNe	2008					2009	2010	2011	2012
	1er trim	2e trim	3e trim	4e trim	Annuel				
Chiffre d'affaires	32'355	46'980	124'062	211'768	415'163	989'168	1'154'502	1'228'173	1'286'998
Bénéfice / Perte de l'exercice	-16'748	-13'104	35'540	-1'030	4'658	65'417	77'049	55'983	55'511
Rendement sur chiffre d'affaires	-51.8%	-27.9%	28.6%	-0.5%	1.1%	6.6%	6.7%	4.6%	4.3%
Capital investi (actif total)					247'436	341'513	305'980	363'306	422'962
Rendement du capital investi					1.9%	19.2%	25.2%	15.4%	13.1%
Capital propre					23'303	88'720	165'769	221'752	277'263
Bavl (simplifié)					9'058	71'817	80'249	55'983	55'511
Rendement du capital propre					38.9%	80.9%	48.4%	25.2%	20.0%
Actifs immobilisés					106'000	112'400	128'800	149'200	153'600
Taux de financement étranger					90.6%	74.0%	45.8%	39.0%	34.4%
Créances résultant des ventes et des prestations					134'133	152'500	132'010	147'852	155'244
Passifs de régularisation					104'133	110'500	76'427	85'598	89'878
Créances nettes					30'000	42'000	55'583	62'253	65'366
CA encaissement à 30j.					175'800	479'000	667'000	747'040	784'392
Rotation des créances					5.9	11.4	12.0	12.0	12.0



ANNEXES FINANCIERES

Plan de trésorerie pour la période 2008-2012 - Jura Première

Quelques corrections seront faites sur les autres avances en fonction de l'utilisation réelle de la trésorerie sur la période du premier semestre 2008.

Quelques charges pourront être reportées ou l'avance augmentée.

2008 / Trésorerie Jura Première	JAN	FEV	MAR	AVR	MAI	JUIN	JUIL	AOU	SEP	OCT	NOV	DEC	TOTAL
Trésorerie initiale	15'000	1'262	7'774	2'141	4'008	5'875	62'544	62'213	62'632	96'053	101'524	114'495	
Total des encaissements d'expl.	9'800	40'050	29'800	39'800	39'800	39'800	39'800	39'550	78'750	49'300	59'300	59'550	525'300
Total des décaissements d'expl.	23'538	33'538	35'433	37'933	37'933	40'131	40'131	39'131	43'829	43'829	46'329	81'022	502'776
Investissements	1er trimestre			2e trimestre			3e trimestre			4e trimestre			
Flux d'investissement / (désinvest.)	0	0	0	0	0	23'000	0	0	1'500	0	0	7'500	2'667
Subventions extraordinaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêt trésorerie Première Lune SA						80'000							
Coûts du prêt PL SA + remboursement												3'200	
Autres avances	0												
Coûts autres avances + rembours.	0	0	0	0	0	0							
Flux de financement	0	0	0	0	0	80'000	0	0	0	0	0	-3'200	6'400
Trésorerie finale	1'262	7'774	2'141	4'008	5'875	62'544	62'213	62'632	96'053	101'524	114'495	82'324	



2009 / Trésorerie Jura Première	JAN	FEV	MAR	AVR	MAI	JUIN	JUIL	AOU	SEP	OCT	NOV	DEC	TOTAL
Trésorerie initiale	82'324	76'018	69'713	65'658	83'502	85'747	88'742	98'036	92'481	123'476	135'020	154'365	
Total des encaissements d'expl.	55'750	55'750	58'000	86'500	66'500	67'250	75'750	56'500	95'250	78'000	88'000	86'250	869'500
Total des décaissements d'expl.	59'097	59'097	59'097	65'697	61'297	61'297	63'497	59'097	61'297	63'497	65'697	156'035	834'703
Flux d'investissement / (désinvest.)	2'958	2'958	2'958	2'958	2'958	2'958	2'958	2'958	2'958	2'958	2'958	2'958	2'958
Subventions extraordinaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêt trésorerie Première Lune SA													
Coûts du prêt PL SA + remboursement												6'400	
Flux de financement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-6'400	-533
Trésorerie finale	76'018	69'713	65'658	83'502	85'747	88'742	98'036	92'481	123'476	135'020	154'365	75'221	

2010-12 / Trésorerie Jura Première	2010	2011	2012
Trésorerie initiale	75'221	31'443	93'312
Total des encaissements d'expl.	1'007'921	1'124'263	1'185'642
Total des décaissements d'expl.	949'999	1'044'394	1'092'719
Flux d'investissement / (désinvest.)	18'500	18'000	35'500
Subventions extraordinaires	0	0	0
Prêt trésorerie Première Lune SA			
Coûts du prêt PL SA + remboursement	83'200		
Flux de financement	-83'200	0	0
Trésorerie finale	31'443	93'312	150'735

Plan des investissements/amortissements pour la période 2008-2012 - Jura Première

2008 - Investissements Jura Première	Etat fin 2007	1er trim. 2008	2e trim. 2008	3e trim. 2008	4e trim. 2008	Invest. total 2008	Cumul 2008	Am. Cumulé 1.1.2008	Taux amort.	Amort. Fin 2008	Solde compta fin 2008
Participation dans Première Lune SA	0	0	10'000	0	0	10'000	10'000	0	0%	0	10'000
Total immob. fin.	0	0	10'000	0	0	10'000	10'000	0		0	10'000
Mobilier	30000	0	1500	0	500	2'000	32'000	0	20%	6'400	25'600
Matériel informatique	13000	0	1500	1500	0	3'000	16'000	0	20%	3'200	12'800
Véhicules	0	0	0	0	0	0	0	0	20%	0	0
Equipements et installations	110000	0	10000	0	5000	15'000	125'000	0	20%	25'000	100'000
Autres immob. corp.	0	0	0	0	2000	2'000	2'000	0	20%	400	1'600
Total immob. corp. mobilières	153'000	0	13'000	1'500	7'500	22'000	175'000	0		35'000	140'000
Total immob. corp. immeubles	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
Logiciels	7000	0	0	0	0	0	7'000	0	20%	1'400	5'600
Frais de fondation	2'000	0	0	0	0	0	2'000	0	20%	400	1'600
Total immob. incorp.	9'000	0	0	0	0	0	9'000	0		1'800	7'200
Total	162'000	0	23'000	1'500	7'500	32'000	194'000	0		36'800	157'200

Le poste immobilisations corporelles immeubles ne montrent pas d'investissements, les émetteurs étant financés par Première Lune SA.



2009 - Investissements Jura Première	Brut fin 2008	Invest. 2009	Cumul 2009	Am. Cumulé 1.1.2009	Taux amort.	Amort. Fin 2009	Solde compta fin 2009
Participation dans Première Lune SA	10'000	0	10'000	0	0%	0	10'000
Total immob. fin.	10'000	0	10'000	0		0	10'000
Mobilier	32'000	2500	34'500	6'400	20%	6'900	21'200
Matériel informatique	16'000	3000	19'000	3'200	20%	3'800	12'000
Véhicules	0	0	0	0	20%	0	0
Equipements et installations	125'000	30000	155'000	25'000	20%	31'000	99'000
Autres immob. corp.	2'000	0	2'000	400	20%	400	1'200
Total immob. corp. mobilières	175'000	35'500	210'500	35'000		42'100	133'400
Total immob. corp. immeubles	0	0	0	0		0	0
Logiciels	7'000	0	7'000	1'400	20%	1'400	4'200
Frais de fondation	2'000	0	2'000	400	20%	400	1'200
Total immob. incorp.	9'000	0	9'000	1'800		1'800	5'400
Total	194'000	35'500	229'500	36'800		43'900	148'800

2010 - Investissements Jura Première	Brut fin 2009	Invest. 2010	Cumul 2010	Am. Cumulé 1.1.2010	Taux amort.	Amort. Fin 2010	Solde compta fin 2010
Participation dans Première Lune SA	10'000	0	10'000	0	0%	0	10'000
Total immob. fin.	10'000	0	10'000	0		0	10'000
Mobilier	34'500	2000	36'500	13'300	20%	7'300	15'900
Matériel informatique	19'000	3500	22'500	7'000	20%	4'500	11'000
Véhicules	0	0	0	0	20%	0	0
Equipements et installations	155'000	12000	167'000	56'000	20%	33'400	77'600
Autres immob. corp.	2'000	0	2'000	800	20%	400	800
Total immob. corp. mobilières	210'500	17'500	228'000	77'100		45'600	105'300
Total immob. corp. immeubles	0	0	0	0		0	0
Logiciels	7'000	1000	8'000	2'800	20%	1'600	3'600
Frais de fondation	2'000	0	2'000	800	20%	400	800
Total immob. incorp.	9'000	1'000	10'000	3'600		2'000	4'400
Total	229'500	18'500	248'000	80'700		47'600	119'700



2011 - Investissements Jura Première	Brut fin 2010	Invest. 2011	Cumul 2011	Am. Cumulé 1.1.2011	Taux amort.	Amort. Fin 2011	Solde compta fin 2011
Participation dans Première Lune SA	10'000	0	10'000	0	0%	0	10'000
Total immob. fin.	10'000	0	10'000	0		0	10'000
Mobilier	36'500	2000	38'500	20'600	20%	7'700	10'200
Matériel informatique	22'500	3000	25'500	11'500	20%	5'100	8'900
Véhicules	0	0	0	0	20%	0	0
Equipements et installations	167'000	12000	179'000	89'400	20%	35'800	53'800
Autres immob. corp.	2'000	0	2'000	1'200	20%	400	400
Total immob. corp. mobilières	228'000	17'000	245'000	122'700		49'000	73'300
Total immob. corp. immeubles	0	0	0	0		0	0
Logiciels	8'000	1000	9'000	4'400	20%	1'800	2'800
Frais de fondation	2'000	0	2'000	1'200	20%	400	400
Total immob. incorp.	10'000	1'000	11'000	5'600		2'200	3'200
Total	248'000	18'000	266'000	128'300		51'200	86'500

2012 - Investissements Jura Première	Brut fin 2011	Invest. 2012	Cumul 2012	Am. Cumulé 1.1.2012	Taux amort.	Amort. Fin 2012	Solde compta fin 2012
Participation dans Première Lune SA	10'000	0	10'000	0	0%	0	10'000
Total immob. fin.	10'000	0	10'000	0		0	10'000
Mobilier	38'500	1500	40'000	28'300	20%	8'000	3'700
Matériel informatique	25'500	3500	29'000	16'600	20%	5'800	6'600
Véhicules	0	0	0	0	20%	0	0
Equipements et installations	179'000	30000	209'000	125'200	20%	41'800	42'000
Autres immob. corp.	2'000	0	2'000	1'600	20%	400	0
Total immob. corp. mobilières	245'000	35'000	280'000	171'700		56'000	52'300
Total immob. corp. immeubles	0	0	0	0		0	0
Logiciels	9'000	500	9'500	6'200	20%	1'900	1'400
Frais de fondation	2'000	0	2'000	1'600	20%	400	0
Total immob. incorp.	11'000	500	11'500	7'800		2'300	1'400
Total	266'000	35'500	301'500	179'500		58'300	63'700

Bilan et PP prévisionnels 2008-2012 - Jura Première

	2008				2008	2009	2010	2011	2012
	1er trim	2e trim	3e trim	4e trim					
BILAN Jura Première									
ACTIFS									
Liquidités					82'324	75'221	31'443	93'312	150'735
Créances résultant des ventes et des prestations					50'000	70'000	73'792	82'647	86'779
Actifs circulants	0	0	0	0	132'324	145'221	105'235	175'958	237'514
Immobilisations financières					10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
Immobilisations corporelles meubles					140'000	133'400	105'300	73'300	52'300
Immobilisations incorporelles					5'600	4'200	3'600	2'800	1'400
Charges activées et comptes d'actif de correction de valeur					1'600	1'200	800	400	0
Actifs immobilisés	0	0	0	0	157'200	148'800	119'700	86'500	63'700
Actifs	0	0	0	0	289'524	294'021	224'935	262'458	301'214
PASSIFS									
Autres dettes à court terme						3'836	4'691	9'363	10'672
Passifs de régularisation					10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
Dettes à court terme	0	0	0	0	10'000	13'836	14'691	19'363	20'672
Autres dettes à long terme					235'000	235'000	155'000	155'000	155'000
Provisions à long terme									
Dettes à long terme	0	0	0	0	235'000	235'000	155'000	155'000	155'000
Capital					20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
Bénéfice reporté / Perte reportée					2'000	24'524	25'184	35'243	68'095
Bénéfice / Perte de l'exercice					22'524	661	10'059	32'852	37'446
Capitaux propres					44'524	45'184	55'243	88'095	125'541
Passifs					289'524	294'021	224'934	262'458	301'213

	2008					2009	2010	2011	2012
	1er trim	2e trim	3e trim	4e trim	Annuel				
PP Jura Première									
PRODUITS									
Publicité et parrainage brut acquis de manière directe	110'000	120'000	140'000	170'000	540'000	780'000	885'500	991'760	1'041'348
Publicité et parrainage brut acquis par un tiers	0	0	14'000	21'000	35'000	161'000	172'550	183'176	188'135
Publicité et parrainage brut groupe									
Publicité et parrainage brut	110'000	120'000	154'000	191'000	575'000	941'000	1'058'050	1'174'936	1'229'483
Autres Produits	2'400	2'400	31'600	2'400	38'800	52'000	59'800	66'976	70'325
Déductions sur les produits	-2'750	-3'000	-3'500	-4'250	-13'500	-19'500	-22'138	-24'794	-26'034
Chiffre d'affaires	109'650	119'400	182'100	189'150	600'300	973'500	1'095'713	1'217'118	1'273'774
CHARGES									
Charges de tiers pour les programmes	7'005	7'620	12'610	11'955	39'190	62'830	70'791	78'681	82'363
Charges pour programme	0	0	12'000	27'058	39'058	116'816	116'816	116'816	116'816
Charges pour programme et production	7'005	7'620	24'610	39'013	78'248	179'646	187'608	195'498	199'180
Charges de matières et prestations	2'000	2'000	2'000	2'000	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000
Charges pour programmes, matières et prestations nette	9'005	9'620	26'610	41'013	86'248	187'646	195'608	203'498	207'180
Marge brute	100'645	109'780	155'490	148'137	514'052	785'854	900'105	1'013'620	1'066'594
Charges de personnel	54'861	78'350	87'443	127'474	348'128	618'457	713'755	799'406	839'376
Autres charges d'exploitation	35'050	35'050	35'050	35'050	140'200	156'500	168'400	172'000	179'100
Charges d'exploitation	89'911	113'400	122'493	162'524	488'328	774'957	882'155	971'406	1'018'476
Résultat d'exploitation	10'734	-3'620	32'997	-14'387	25'724	10'897	17'950	42'214	48'118
Résultat des placements financiers	0	0		-3'200	-3'200	-6'400	-3'200		
Subventions et contributions	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Résultat exceptionnel									
Résultat hors exploitation									
Charges d'impôt						-3'836	-4'691	-9'363	-10'672
Bénéfice / Perte de l'exercice	10'734	-3'620	32'997	-17'587	22'524	661	10'059	32'852	37'446

Résumé des indicateurs - Jura Première

Résumé des indicateurs - Jura Première	2008					2009	2010	2011	2012
	1er trim	2e trim	3e trim	4e trim	Annuel				
Chiffre d'affaires	109'650	119'400	182'100	189'150	600'300	973'500	1'095'713	1'217'118	1'273'774
Bénéfice / Perte de l'exercice	10'734	-3'620	32'997	-17'587	22'524	661	10'059	32'852	37'446
Rendement sur chiffre d'affaires	9.8%	-3.0%	18.1%	-9.3%	3.8%	0.1%	0.9%	2.7%	2.9%
Capital investi (actif total)					289'524	294'021	224'935	262'458	301'214
Rendement du capital investi					7.8%	0.2%	4.5%	12.5%	12.4%
Capital propre					44'524	45'184	55'243	88'095	125'541
BavI (simplifié)					25'724	7'061	13'259	32'852	37'446
Rendement du capital propre					57.8%	15.6%	24.0%	37.3%	29.8%
Actifs immobilisés					157'200	148'800	119'700	86'500	63'700
Taux de financement étranger					84.6%	84.6%	75.4%	66.4%	58.3%
Créances résultant des ventes et des prestations					50'000	70'000	73'792	82'647	86'779
Passifs de régularisation					10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
Créances nettes					40'000	60'000	63'792	72'647	76'779
CA encaissement à 30j.					540'000	780'000	885'500	991'760	1'041'348
Rotation des créances					13.5	13.0	13.9	13.7	13.6