



RCS : PONTOISE
Code greffe : 7802

Actes des sociétés, ordonnances rendues en matière de société, actes des personnes physiques

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de PONTOISE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 2010 B 02089
Numéro SIREN : 523 095 693
Nom ou dénomination : 2 CG BAT

Ce dépôt a été enregistré le 06/09/2017 sous le numéro de dépôt 11200

2CG BAT

Société Par Actions Simplifiée au capital de 8 000.00 €

Siège social : 3 CLOS DU BERGER

95850 MAREIL EN FRANCE

523 095 693 RCS PONTOISE

Sans désenquêter, le 31 Mai 2017, l'associé unique et président de la société « 2CG BAT » s'est réuni à nouveau en Assemblée Générale Ordinaire pour voter une nouvelle résolution modifiant la répartition du résultat de l'exercice 2016, votée précédemment.

Le Président expose que de nouveaux montants ont été pris en compte pour établir le bilan de l'exercice. En effet, un montant de 17 015 € a été ajouté au titre du stock « en cours de production de service ».

Le résultat de l'exercice 2016 s'en trouve donc modifié et fait apparaître un bénéfice de 10.963 € au lieu d'un déficit de 3.499 €.

La résolution suivante est soumise au vote.

RESOLUTION UNIQUE

Compte tenu du nouveau résultat de l'exercice, l'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016, s'élevant à 10 963,55 € de la manière suivante :

- | | |
|---|--------------|
| - de prendre en compte le montant s'élevant à | 93 535,86 € |
| correspondant au compte « Report à Nouveau », créateur d'un pareil montant, | |
| - Et de reporter purement et simplement le solde, s'élevant à | 104 499,41 € |
| au compte « Report à Nouveau » | |

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, Monsieur le Président déclare la séance close.

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'un original ou d'une copie des présentes pour l'accomplissement des formalités légales.

De tout de ce dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par les membres du Bureau après lecture.

LE PRESIDENT

LEBRIERE
A L'ORDRE

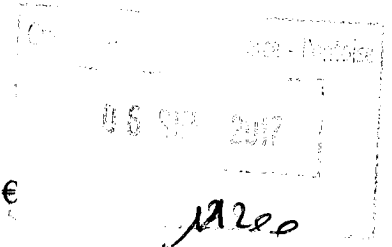
2CG BAT

Société Par Actions Simplifiée au capital de 8 000.00 €

Siège social : 3 CLOS DU BERGER

95850 MAREIL EN FRANCE

523 095 693 RCS PONTOISE



TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 31 MAI 2017

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2016, s'élevant à 10 963,55 €, de la manière suivante :

- de prendre en compte le montant s'élevant à 93 535.86 €
correspondant au compte "Report à Nouveau", créateur d'un pareil montant,
- et de reporter purement et simplement le solde, s'élevant à 104 499.41 €
au compte "Report à Nouveau"

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.



2CG BAT

Société Par Actions Simplifiée au capital de 8 000.00 €

Siège social : 3 CLOS DU BERGER

95850 MAREIL EN FRANCE

523 095 693 RCS PONTOISE

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS **DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016**

Le soussigné CARLOS NORBERTO CARVALHO GONCALVES, associé unique et président de la société 2CG BAT, a établi, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016, le présent rapport sur la situation et l'activité de ladite société durant l'exercice écoulé.

Présentation des comptes

Sont reprises ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

La situation de la société à la clôture de l'exercice écoulé apparaît dans le tableau ci-dessous, qui résume le bilan et souligne les variations intervenues dans les comptes depuis l'exercice précédent :

BILAN Durée	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	Ecart %
BILAN ACTIF			
Installations techniques, matériel et outillage industriel	619.00	0.00	100.00
Autres immobilisations corporelles	7 457.50	0.00	100.00
Total des immobilisations corporelles	8 076.50	10 932.50	-26.12
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	8 076.50	10 932.50	-26.12
ACTIF CIRCULANT			
En cours de production (services)	17 015.50	0.00	100.00
Stocks et en-cours	17 015.50	0.00	100.00
Clients et comptes rattachés	32 091.65	14 211.24	125.82
Autres créances	10 020.76	6 304.00	58.96
Créances	44 664.41	20 515.24	117.71
Valeurs mobilières de placements	40 000.00	30 064.40	33.05
Disponibilités	55 782.95	111 329.71	-49.89

Total des disponibilités hors charges constatées d'avance	95 782.95	141 394.11	-32.26
TOTAL ACTIF CIRCULANT	154 910.86	161 909.35	-4.32
TOTAL ACTIF	162 987.36	172 841.85	-5.70
BILAN PASSIF			
CAPITAUX PROPRES			
Capital social	8 000.00	8 000.00	0.00
Réserve légale	800.00	800.00	0.00
Report à nouveau	93 535.86	81 615.17	14.61
RESULTAT DE L'EXERCICE	10 963.55	11 920.69	-8.03
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	113 299.41	102 335.86	10.71
AUTRES FONDS PROPRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 512.48	20 510.75	19.51
Dettes fiscales et sociales	25 175.47	0.00	100.00
Autres dettes	0.00	49 995.24	-100.00
TOTAL DETTES	49 687.95	70 505.99	-29.53
TOTAL PASSIF	162 987.36	172 841.85	-5.70

L'activité de la société au cours de l'exercice se trouve résumée dans le tableau qui suit, regroupant les postes les plus significatifs du compte de résultat, ainsi que leur évolution par rapport à l'exercice précédent :

COMPTE DE RESULTAT Durée	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	Ecart %
Chiffre d'affaires net (hors taxes)	273 160.44	402 615.00	-32.15
Production stockée et immobilisée	17 015.50	-53 306.00	131.92
Coût des achats et charges externes	155 052.57	192 968.81	-19.65
VALEUR AJOUTEE	135 123.37	156 340.19	-13.57
Impôts, taxes et versements assimilés	1 520.00	1 620.00	-6.17
Charges de personnel	114 994.04	137 781.15	-16.54
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	18 609.33	16 939.04	9.86
Dotations aux amortissements et provisions	2 856.00	2 687.00	6.29
RESULTAT D'EXPLOITATION	15 753.33	14 252.04	10.53
Résultat financier	34.93	64.40	-45.76
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	15 788.26	14 316.44	10.28
Résultat exceptionnel	-377.71	-428.75	11.90
Impôt sur les bénéfices	4 447.00	1 967.00	126.08
RESULTAT NET COMPTABLE	10 963.55	11 920.69	-8.03

Situation et activité de la société au cours de l'exercice

Ainsi que vous pouvez le constater, l'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé se traduit par un chiffre d'affaires qui s'est élevé à 273 160.44 € contre 402 615.00 € pour l'exercice précédent, soit une diminution de 32.15 %.

Le total des charges d'exploitation ressort à 274 422.61 €, après dotation aux provisions et amortissements pour 2 856.00 €.

La masse salariale globale, y compris les charges sociales, est passée de 137 781.15 € à 114 994.04 €, soit une diminution de 16.54 %, alors que l'effectif moyen est resté le même, soit 3 personnes.

Le résultat d'exploitation ressort à 15 753.33 € contre 14 252.04 € pour l'exercice précédent, marquant une progression de 10.53 %.

Le résultat financier, d'un montant de 34.93 €, contre 64.40 € pour l'exercice précédent, permet de dégager un résultat courant avant impôt de 15 788.26 €, contre 14 316.44 € au 31 décembre 2015.

Le résultat exceptionnel s'élève à un montant de -377.71 €, contre -428.75 € pour l'exercice précédent.

L'impôt sur les bénéfices de l'exercice s'élève à une somme de 4 447.00 €.

Compte tenu des produits et charges de toutes natures, l'activité de l'exercice écoulé se traduit ainsi par un résultat bénéficiaire de 10 963.55 €, représentant 4.01 % du chiffre d'affaires hors taxes.

Ce résultat se trouve en régression de -8.03 % par rapport à celui de l'exercice précédent, qui se manifestait par un bénéfice de 11 920.69 €, soit 2.96 % du chiffre d'affaires.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Relativement satisfaits des résultats de l'exercice écoulé, nous allons cependant porter tous nos efforts au développement de notre chiffre d'affaires, tout en restant très attachés au maintien à un juste niveau des frais fixes de structure et en surveillant au mieux le suivi des règlements.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Rien de particulier n'est à signaler sur ce plan.

Activité de la société en matière de recherche et développement

La société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

Détention du capital social par les salariés

Conformément à l'article L.225-102 du Code de commerce, nous vous précisons que le personnel salarié de la société ne détient pas de participation dans le capital de la société à la date de clôture de l'exercice.

Prises de participations

Aucune prise de participation n'est intervenue au cours de l'exercice.

Proposition d'affectation du résultat

Déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes font ressortir un bénéfice de 10 963,55 €, qu'il conviendrait d'affecter de la manière suivante :

- de prendre en compte le montant s'élevant à 93 535.86 €
correspondant au compte "Report à Nouveau", créateur d'un pareil montant,
- et de reporter purement et simplement le solde, s'élevant à 104 499.41 €
au compte "Report à Nouveau"

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, je vous rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, le résultat de l'exercice tient compte d'une somme de 349 €, correspondant à des charges non déductibles du résultat fiscal selon les dispositions de l'article 39-4 du même code.

L'impôt supplémentaire en résultant pour la société s'élève à 313 €.

Conventions réglementées

En application des dispositions de l'article L.227-10 du Code de commerce, nous avons l'honneur de porter à votre connaissance qu'aucune convention visée audit article n'est intervenue au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016.

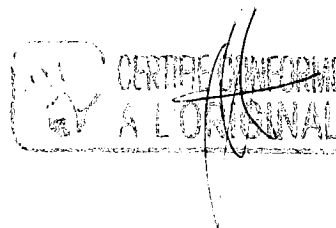
Ratification de la rémunération du Président

Nous vous proposons de ratifier la rémunération brute allouée au cours de l'exercice au Président.

Conclusion

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément.

Le président



The image shows a rectangular stamp with the text "CENTRE MEDICAL A L'ORNIVAL" and a signature written over it. The signature is in black ink and appears to be a stylized name.

1

BILAN - ACTIF

DGEIP N° 2050 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SASU 2CG BAT

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 3 CLOS DU BERGER 95850 MAREIL EN FRANCE

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 5 2 3 0 9 5 6 9 3 0 0 0 1 7

Néant *

				Exercice N clos le. 31/12/2016			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	900	281	619
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	17 657	10 200	7 457
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV			
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
Prêts		BF	BG				
Autres immobilisations financières*		BH	BI				
TOTAL (II)		BJ	BK	18 557	10 481	8 076	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ	17 015		17 015
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	32 091		32 091
		Autres créances (3)	BZ	CA	10 020		10 020
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE	40 000		40 000
Disponibilités		CF	CG	55 782		55 782	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI				
	TOTAL (III)	CJ	CK	154 910		154 910	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	173 468	10 481	162 987	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an		CR		
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SASU 2CG BAT		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 8 000)	DA			8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			800
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH			93 535
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI			10 963
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL			113 299
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			24 512
	Dettes fiscales et sociales	DY			25 175
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régul.	Autres dettes	EA			
	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC			49 687
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE			162 987
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1G			49 687	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1H				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

		Exercice N		Total		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires			
Désignation de l'entreprise : SASU 2CG BAT Néant <input type="checkbox"/> *						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF		
		FG	273 160	FH	FI	273 160
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	273 160	FK	FL	273 160
	Production stockée*			FM	17 015	
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP		
	Autres produits (1) (11)			FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	290 175
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS	65 484	
	Variation de stock (marchandises)*			FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	89 568	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	1 520	
	Salaires et traitements*			FY	82 715	
	Charges sociales (10)			FZ	32 278	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*			GA	2 856
					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)			GE		
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	274 422	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	15 753	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	34	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
Total des produits financiers (V)				GP	34	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR		
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
Total des charges financières (VI)				GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	34	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	15 788	

Désignation de l'entreprise SASU 2CG BAT		Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 378	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 378	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI (377)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK 4 447	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL 290 211	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM 279 247	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN 10 963	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP 5 475
		- Crédit-bail immobilier		HQ
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD
	(9)	Dont transferts de charges		A1
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2 (3 672)
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires A9 (3 672)	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
Pénalités, amendes fiscales et pénales		349	Charges exceptionnelles	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		29	Produits exceptionnels	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU 2CG BAT, 3 CLOS DU BERGER - 95850 MAREIL EN FRANCE
Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 162 987 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 10 964 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables (ANC 2014-03).

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks de marchandises sont évalués suivant la méthode : CMP.

Les encours de chantier n'ont pas fait l'objet du suivi préconisé par le PCG compte tenu de la taille de la société et du volume d'affaires en cours au 31/12/2015. Le montant déterminé par affaire n'a pas été établi d'après un suivi des charges et produits par chantier, mais estimé sur la base des connaissances de la société sur ces chantiers.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 2 717 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
	0	0	0	0
- Frais d'établissement et de développement	0	0	0	0
- Fonds commercial	0	0	0	0
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
	0	0	0	0
- Terrains	0	0	0	0
- Constructions sur sol propre	0	0	0	0
- Constructions sur sol d'autrui	0	0	0	0
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	0	0	0	0
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	900	0	0	900
- Installations générales, agencements aménagement divers	0	0	0	0
- Matériel de transport	17 658	0	0	17 658
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	0	0	0	0
- Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
- Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	0
- Avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	18 558	0	0	18 558
	0	0	0	0
- Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
- Autres participations	0	0	0	0
- Autres titres immobilisés	0	0	0	0
- Prêts et autres immobilisations financières	0	0	0	0
Immobilisations financières	0	0	0	0
	0	0	0	0
ACTIF IMMOBILISE	18 558	0	0	18 558
	0	0	0	0

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
	0	0	0	0
	0	0	0	0
Total	0	0	0	0
	0	0	0	0

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	0	0	0	0
- Fonds commercial	0	0	0	0
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
- Terrains	0	0	0	0
- Constructions sur sol propre	0	0	0	0
- Constructions sur sol d'autrui	0	0	0	0
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0	0
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	56	225	0	281
- Installations générales, agencements aménagements divers	0	0	0	0
- Matériel de transport	7 569	2 631	0	10 200
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	0	0	0	0
- Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	7 625	2 856	0	10 481
	0	0	0	0
ACTIF IMMOBILISE	7 625	2 856	0	10 481
	0	0	0	0

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 42 112 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0
Prêts	0	0	0
Autres	0	0	0
Créances de l'actif circulant :	0	0	0
Créances Clients et Comptes rattachés	32 092	32 092	0
Autres	10 021	10 021	0
Capital souscrit - appelé, non versé	0	0	0
Charges constatées d'avance	0	0	0
Total	42 112	42 112	0
Prêts accordés en cours d'exercice	0	0	0
Prêts récupérés en cours d'exercice	0	0	0
	0	0	0

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 8 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 80,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 49 688 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)	0	0	0	0
Autres emprunts obligataires (*)	0	0	0	0
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :	0	0	0	0
- à 1 an au maximum à l'origine	0	0	0	0
- à plus de 1 an à l'origine	0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	0	0	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 512	24 512	0	0
Dettes fiscales et sociales	25 175	25 175	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0	0	0
Autres dettes (**)	0	0	0	0
Produits constatés d'avance	0	0	0	0
Total	49 688	49 688	0	0
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	0	0	0	0
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	0	0	0	0
(**) Dont envers les associés	0	0	0	0
	0	0	0	0

Charges à payer

	Montant
FOURN.FACT.NON PARVENUES	1 896
CHARGES à PAYER ETAT	527
	0
Total	2 423
	0