



RCS : BRIVE LA GAILLARDE

Code greffe : 1901

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de BRIVE LA GAILLARDE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00270

Numéro SIREN : 752 392 811

Nom ou dénomination : SARL 2 OLIVEIRA

Ce dépôt a été enregistré le 15/03/2017 sous le numéro de dépôt 686

6 RUE SAINT BERNARD  
BP 60431  
19312 BRIVE LA GAILLARDE CEDEX  
Tél : 0555177676

SA - @COM.EXPERTISE,CENTRE-S.E.C.  
RUE ERNEST COMTE  
ZI LA MARQUISIE  
19100 BRIVE LA GAILLARDE

Nos références : VBE

BRIVE, le 15 Mars 2017

*Certificat de dépôt des comptes annuels*

*Numéro d'identification :* 752 392 811  
*Numéro de gestion :* 2012 B 00270  
*Forme juridique :* Société à responsabilité limitée  
*Dénomination :* SARL 2 OLIVEIRA  
*Adresse :* la Galive  
Zone Artisanale  
19600 ST PANTALEON DE LARCHE

Nous soussigné, Greffier du Tribunal de Commerce de BRIVE, certifions avoir reçu en dépôt les comptes annuels de la société susvisée :

*Numéro du dépôt :* 686  
*Date du dépôt :* 15/03/2017  
*Exercice clôturé le :* 30/09/2016  
*Type de comptes :* Comptes sociaux

Le présent dépôt donnera lieu à l'insertion d'un avis au B.O.D.A.C.C.

Le Greffier,

## Etats fiscaux

①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033 A-SD 2016

Désignation de l'entreprise <u>SARL 2 OLIVEIRA</u>					Néant <input type="checkbox"/> *										
Adresse de l'entreprise <u>ZONE ARTISANALE - LA GALIVE 1960 SAINT PANTALEON DE LARCHE</u>															
SIREN <table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td>7</td><td>5</td><td>2</td><td>3</td><td>9</td><td>2</td><td>8</td><td>1</td><td>1</td></tr></table>							7	5	2	3	9	2	8	1	1
7	5	2	3	9	2	8	1	1							
Durée de l'exercice en nombre de mois * <u>1</u> <u>2</u>			Durée de l'exercice précédent * <u>1</u> <u>2</u>												
					Exercice N clos le <u>30/09/2016</u>										
<b>ACTIF</b>					Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3								
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012										
		Autres *	014		016										
	Immobilisations corporelles *		028	35 482	030	17 766	17 716								
	Immobilisations financières * (1)		040	2 400	042		2 400								
	<b>Total I (5)</b>		044	37 882	048	17 766	20 116								
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050	10 359	052	10 359								
		Marchandises *		060	32 730	062	32 730								
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066										
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *		068	14 100	070	14 100								
		Autres * (3)		072	2 433	074	2 433								
	Valeurs mobilières de placement		080		082										
	Disponibilités		084	43 845	086		43 845								
	Charges constatées d'avance *		092	7 781	094		7 781								
<b>Total II</b>		096	111 249	098		111 249									
<b>Total général (I+II)</b>					110	149 131	112	17 766	131 365						
<b>PASSIF</b>							Exercice N 1	NET							
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *				120		3 000								
	Écarts de réévaluation				124										
	Réserve légale				126		300								
	Réserves réglementées *				130										
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)				131		19 944								
	Report à nouveau				134		(18 874)								
	Résultat de l'exercice				136		22 204								
	Provisions réglementées				140										
<b>Total I</b>					142		26 574								
<b>Total II</b>					154										
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156		52 392								
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164										
	Fournisseurs et comptes rattachés *				166		30 750								
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : .....)				169	737	21 648								
	Produits constatés d'avance				174										
<b>Total III</b>					176		104 791								
<b>Total général (I + II + III)</b>					180		131 365								
RENVIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	43 076							
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182								
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184								

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

Copie certifiée conforme



② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2016

Formulaire obligatoire (article 302 <i>supra</i> A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise		SARL 2 OLIVEIRA		Néant <input type="checkbox"/> *		
A – RÉSULTAT COMPTABLE				Formulaire déposé au titre de l'IR		Exercice N clos le 13/01/2016		
				018		1		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210	221 896	
	Production vendue	Biens	dont export et livraisons intra-communautaires	215		214		
				217		218	61 604	
	Services *							
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222		
	Production immobilisée *					224		
Subventions d'exploitations reçues					225			
Autres produits					230	12		
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						232	283 512	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234	121 425	
	Variation de stocks (marchandises) *					236	6 898	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240	(1 275)	
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : 5 765 – mobilier : ..... – immobilier : .....				242	67 107	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *		243	969	244	2 121	
	Rémunérations du personnel *					250	55 349	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	2 221	
	Dotations aux amortissements *					254	5 544	
	Dotations aux provisions					256		
Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259			262	3	
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260					
Total des charges d'exploitation (II)						264	259 392	
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						270	24 120	
Produits financiers	(III)	280	1 44		Charges financières	(V)	294	1 940
Produits exceptionnels	(IV)	290			Charges exceptionnelles	(VI)	300	
Impôt sur les bénéfices *	(VII)					306	120	
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)						310	22 204	
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	22 204	314		
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles			318				
	Provisions non déductibles *			322				
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324	120			
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM *	248	330	379	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997	
	Entreprises nouvelles (44. <i>sexies</i> )	986		ZFU-TE (44. <i>octies et octies A</i> )	987		342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. <i>septies</i> )	981		JEI (44. <i>sexies A</i> )	989			
	ZRD (44. <i>terdecies</i> )	127		ZRR (44. <i>quindécies</i> )	138			
	Dont divers	ZFA (44. <i>quaterdecies</i> )	345		Investissements outre-mer	344		350
		Créance due au report en arrière du déficit				346		
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 <i>decies</i> )				655		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS						Bénéfices col. 1 Déficit col. 2	352	21 144
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *						356	
	Déficits antérieurs reportables * 20 346 dont imputés sur le résultat :							360
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS						Bénéfices col. 1 Déficit col. 2	370	7 98

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT



## Annexe aux comptes annuels

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 131 364,50 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 22 203,55 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 03/01/2017 par le dirigeant.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France.

**Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :**

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

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

**Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :**

#### Actif immobilisé

##### - Immobilisations incorporelles et corporelles :

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

##### - Amortissements et dépréciations de l'actif immobilisé :

En ce qui concerne les immobilisations décomposables, l'entreprise n'a déterminé aucun composant sur les biens figurant à l'actif. Lorsque des composants sont identifiés à l'occasion de réparations ou d'opérations sur les immobilisations, ils sont amortis sur leur durée de vie économique.

Pour les immobilisations non décomposables susceptibles de subir une dépréciation, elles sont amorties selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée d'usage, au lieu de leur durée réelle d'utilisation, conformément à la mesure de simplification autorisée pour les PME (article 322-4-5, al.2 du PCG introduit par le règlement 2005-09 du CRC du 3 Novembre 2005).

**Actif circulant****- Stocks :**

Ils sont évalués au dernier prix d'achat connu. La valeur brute des matières, marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les éventuels produits fabriqués ou en cours de fabrication ou de travaux sont valorisés au coût de revient.

Lorsque le cours du jour ou la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

**- Créances :**

Elles sont évaluées à leur valeur nominale. Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

**Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi CICE****Montant du CICE sollicité**

Au titre de l'année civile 2015, le CICE sollicité par l'entreprise s'élève à un montant de 484 €. Ce crédit d'impôt est calculé sur la base des rémunérations éligibles au titre de ladite année civile, il sera imputé sur l'impôt société ou si celui-ci est insuffisant fera l'objet d'une demande de remboursement.

**Exercice clos en cours d'année**

Pour l'exercice clos le 30/09/2016, dont la période diffère de l'année civile, le CICE est calculé et comptabilisé en fonction des rémunérations éligibles pour la même période. Son montant s'élève à 1 075 €.

**Comptabilisation du CICE**

Conformément à l'avis ANC du 28 février 2013 le CICE a été comptabilisé en diminution des charges de personnel, il améliore ainsi le résultat d'exploitation.

**Utilisation du CICE de l'année précédente**

Conformément aux dispositions de l'article 294 quater C du code général des impôts, le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises nous précisons l'utilisation de ce crédit d'impôt.

Le CICE sollicité au titre de l'année civile précédente 2014, d'un montant de 379 € est devenu disponible en trésorerie sur l'exercice clos le 30/09/2016, il a été utilisé pour le financement des actions suivantes :

<b>Utilisation du CICE</b>	<b>En % du montant</b>
Investissements	
Recrutement ou augmentation rémunération	
Formation	
Reconstitution du fonds de roulement	100 %
Recherche, innovation, prospection nouveaux marchés.	
Transition écologique et énergétique	

## Annexe aux comptes annuels (suite)

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

**Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 37 882 €uros

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	35 482			35 482
Immobilisations financières	2 400			2 400
<b>TOTAL</b>	<b>37 882</b>			<b>37 882</b>

Amortissements et dépréciations d'actif = 17.766 €uros

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	12 223	5 544		17 766
Titres mis en équivalence				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>12 223</b>	<b>5 544</b>		<b>17 766</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel d'exploitation	5 000	3 671	1 329	5 ans
Agencements locaux	12 371	5 454	6 917	7 ans
Agenc. magasin expo	16 936	7 467	9 469	7 ans
Mob. mat bureau info	1 174	1 174	0	3 ans
<b>TOTAL</b>	<b>35 482</b>	<b>17 766</b>	<b>17 716</b>	

Etat des créances = 26 714 €uros

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 400		2 400
Actif circulant & charges d'avance	24 314	24 314	
<b>TOTAL</b>	<b>26 714</b>	<b>24 314</b>	<b>2 400</b>

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 075 €uros

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 075
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>1 075</b>

Charges constatées d'avance = 7 781 €uros

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## Annexe aux comptes annuels (suite)

## NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 3 000 Euros

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	30	100,00	3 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>30</b>	<b>100,00</b>	<b>3 000</b>

Etat des dettes = 104 791 Euros

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	52 392	9 316	34 499	8 577
Dettes financières diverses	737	737		
Fournisseurs	30 750	30 750		
Dettes fiscales & sociales	14 001	14 001		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	6 910	6 910		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>104 791</b>	<b>104 791</b>		

Charges à payer par postes du bilan = 8 707 Euros

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	840
Fournisseurs	7 867
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>8 707</b>

## Annexe aux comptes annuels (suite)

## DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**Produits à recevoir = 1 075 €uros**

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
<i>Etat produits a recevoir( 448700 )</i>	1 075
<b>TOTAL</b>	<b>1 075</b>

**Charges constatées d'avance = 7 781 €uros**

Charges constatées d'avance	Montant
<i>Charges constatees d'avance( 486000 )</i>	7 781
<b>TOTAL</b>	<b>7 781</b>

**Charges à payer = 8 707 €uros**

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
<i>Fourn factures non parvenues( 408100 )</i>	840
<b>TOTAL</b>	<b>840</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Provision congés payés( 428300 )</i>	1 550
<i>Charges patronales sur congés payés( 438200 )</i>	264
<i>Cot soc tns a payer( 438600 )</i>	4 920
<i>Etat charges a payer( 448600 )</i>	1 133
<b>TOTAL</b>	<b>7 867</b>



**SARL 2 OLIVEIRA**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 3 000 euros**  
**Siège social : ZONE ARTISANALE LA GALIVE**  
**19600 ST PANTALEON DE LARCHE**  
**752 392 811 RCS BRIVE**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 28 FEVRIER 2017**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2016 s'élevant à 22 203,55 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice .....	22 203,55 euros
A l'apurement total du compte « Report à nouveau » débiteur .....	18 873,72 euros
Le solde, soit .....	3 329,83 euros
Affecté en totalité au compte « Autres réserves »	

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 février 2017**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
La Gérance

