

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 10/03/2022 sous le numéro de dépôt 550

Désignation de l'entreprise **SARL 2 OLIVEIRA** ZA La Galive Néant \*

Adresse de l'entreprise 19600 ST PANTA LEON DE LARCHEMONT **COPIE CERTIFIÉE CONFORME**

SIRET 7 5 2 3 9 2 8 1 1 0 0 0 1 0

Durée de l'exercice en nombre de mois \* 12 Durée de l'exercice précédent \* 12

		Exercice N clos le <b>30092021</b>		Exercice N-1 clos le <b>30092020</b>			
<b>ACTIF</b>		Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3	Net 4		
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010	012				
		014	1 261	016	1 261		
	Immobilisations corporelles*	028	83 319	030	52 841	30 478	35 386
	Immobilisations financières* (1)	040	3 150	042		3 150	6 400
	<b>Total I (5)</b>	044	<b>87 730</b>	048	<b>54 102</b>	<b>33 628</b>	<b>41 786</b>
<b>STOCKS</b>	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	16 799	052		16 799	14 713
	Marchandises *	060	99 363	062		99 363	100 071
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	Avances et acomptes versés sur commandes	064	222	066		222	
	Créances { Clients et comptes rattachés * (2) { Autres * (3)	068	67 579	070		67 579	21 014
		072	9 783	074		9 783	7 551
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	209 070	086		209 070	255 741
	Charges constatées d'avance *	092	1 754	094		1 754	1 795
<b>Total II</b>	096	<b>404 569</b>	098		<b>404 569</b>	<b>400 886</b>	
<b>Total général (I + II)</b>	110	<b>492 299</b>	112	<b>54 102</b>	<b>438 197</b>	<b>442 673</b>	
<b>PASSIF</b>				Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel *	120		3 000	3 000		
	Ecarts de réévaluation	124					
	Réserve légale	126		300	300		
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131 )	132	107 622		67 991		
	Report à nouveau	134					
	Résultat de l'exercice	136		38 923	39 631		
	Provisions réglementées	140					
<b>Total I</b>	142		<b>149 846</b>	<b>110 922</b>			
Provisions pour risques et charges	154						
<b>Total II</b>	154						
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts et dettes assimilées	156		54 949	181 718		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		87 983	43 518		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		44 258	45 047		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169 )	172	31 552		61 468		
	Produits constatés d'avance	174					
<b>Total III</b>	176		<b>288 351</b>	<b>331 750</b>			
<b>Total général (I + II + III)</b>	180		<b>438 197</b>	<b>442 673</b>			
<b>RENVIS</b>	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	3 150	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	28 752	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	3 833	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	4 000	

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

# Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **438 197** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **751 237** euros et un total **charges** de **712 314** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **38 923** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2020** et finit le **30/09/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

## FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

:

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

### Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes 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

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

## Règles et Méthodes Comptables

### Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

### Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

# Règles et Méthodes Comptables

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2021
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 30/09/2021
			Réévaluations	Acquisitions	
	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	1 261			1 261
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>1 261</b>			<b>1 261</b>

CORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 30/09/2021
			Réévaluations	Acquisitions	
	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 768		2 181	8 949
	Instal., agencement, aménagement divers	50 179			50 179
	Matériel de transport	20 957		902	21 859
	Matériel de bureau, mobilier	2 332			2 332
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>80 236</b>		<b>3 083</b>	<b>83 319</b>

FINANCIERES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 30/09/2021
			Réévaluations	Acquisitions	
	Participations évaluées en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	6 400		750	4 000
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>6 400</b>		<b>750</b>	<b>3 150</b>

	<b>TOTAL</b>	<b>87 897</b>		<b>3 833</b>	<b>4 000</b>	<b>87 730</b>
--	--------------	---------------	--	--------------	--------------	---------------

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2021
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	1 261			1 261
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>1 261</b>			<b>1 261</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	5 246	489		5 735
Autres Instal., agencement, aménagement divers	33 165	2 906		36 071
Matériel de transport	4 494	4 267		8 761
Matériel de bureau, mobilier	1 944	330		2 274
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>44 850</b>	<b>7 992</b>		<b>52 841</b>
<b>TOTAL</b>	<b>46 111</b>	<b>7 992</b>		<b>54 102</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement ne des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions		30/09/2021
			Utilisées	Non utilisées	
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement					
Provisions pour hausse des prix					
Provisions pour amortissements dérogatoires					
Provisions fiscales pour prêts d'installation					
Provisions autres					
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
Pour litiges					
Pour garanties données aux clients					
Pour pertes sur marchés à terme					
Pour amendes et pénalités					
Pour pertes de change					
Pour pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>					
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Autres					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>					
<b>TOTAL GENERAL</b>					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

## Créances et Dettes

		30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 150	3 150	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	67 579	67 579	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	2 998	2 998	
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 768	6 768	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	18	18		
Charges constatées d'avances	1 754	1 754		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>82 266</b>	<b>82 266</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	54 949	26 197	28 752	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	44 258	44 258		
	Personnel et comptes rattachés	37 335	37 335		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 927	29 927		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 125	1 125		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 142	1 142		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	31 552	31 552		
	Autres dettes	81	81		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>200 368</b>	<b>171 617</b>	<b>28 752</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		126 779			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		31 552			

## Produits à recevoir

30/09/2021

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

## Charges à payer

30/09/2021

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>59 398</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>80</b>
INT COURUS/EMPRUNTS BANCAIRES	80	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>1 231</b>
FOURN FACTURES NON PARVENUES	1 231	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>58 087</b>
PROVISION CONGES PAYES	7 174	
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	24 750	
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	1 524	
ORGA. SOCIAUX - CHARGES A PAYER	23 497	
ETAT CHARGES A PAYER	1 142	

## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 754	1 754
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 754

## Capital social

		30/09/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		30,00	100,0000	3 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>30,00</b>	<b>100,0000</b>	<b>3 000,00</b>

**SARL 2 OLIVEIRA**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 3 000 euros**  
**Siège social : ZONE ARTISANALE LA GALIVE**  
**19600 ST PANTALEON DE LANCHE**  
**752392811 RCS BRIVE**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 28 JANVIER 2022**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 Septembre 2021**

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 38 923,45 euros 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 28/01/2022.**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
La Gérance

