

RCS : POITIERS  
Code greffe : 8602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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



Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00688  
Numéro SIREN : 798 141 529  
Nom ou dénomination : 2 L SOLUTIONS SAS

Ce dépôt a été enregistré le 19/12/2019 sous le numéro de dépôt 6607

**2 L SOLUTIONS SAS**

**Société au capital de 35 000.00 €**  
**Siège Social : 1 ROUTE DE POUILLE ZA DE LA CROIX AYRAULT**  
**86300 CHAUVIGNY**  
**RCS POITIERS 798 141 529**

n° de dépôt  n° de gestion  
6607 19 DEC. 2019 133688  
n° de facture  n° de chrono

## COMPTES ANNUELS

*Comptes certifiés conformes par LLINARES ERIC, le 30/06/2019*

*certifié conforme*  


Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

2019  
DOSSIER : 86018110

16/09/2019:16:12  
ISTEA 2019 - 14 - 1 - 3

**D.G.I 2050  
BILAN ACTIF**

Devise **EURO**  
EXERCICE  
Du 01/01/2018  
Au 31/12/2018

Durée de l'exercice	12 mois	Durée de l'exercice précédent	12 mois
---------------------	---------	-------------------------------	---------

		Brut		Amort. et prov.		Net N		Net N-1	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA						
		Frais d'établissement	AB		AC				
		Frais de développement	CX		CQ				
		Concessions, brevets et similaires	AF	89	AG	89			
		Fonds commercial (1)	AH		AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immob. incorp.	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO				
		Constructions	AP		AQ				
		Inst. techn. maté. et outillage indus.	AR	184 054	AS	84 688	99 366	127 209	
		Autres immobilisations corporelles	AT	18 943	AU	11 098	7 844	10 497	
		Immobilisations en cours	AV	31 009	AW		31 009	31 009	
		Avances et acomptes	AX		AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES(2)	Participation évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations		CU	130	CV		130	50	
	Créances rattachées à des participations		BB		BC				
	Autres titres immobilisés		BD		BE				
Prêts	BF			BG					
Autres immobilisations financières	BH			BI					
<b>TOTAL (II)</b>	<b>BJ</b>		<b>234 226</b>	<b>BK</b>	<b>95 875</b>	<b>138 351</b>	<b>168 767</b>		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières Appro.	BL	98 492	BM		98 492	70 492	
		En cours de produc. de biens	BN	83 488	BO		83 488	24 560	
		En cours de produc. de services	BP		BQ				
		Produits inter. et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT		BU				
	Avances et acomptes versés sur commande	BV		BW					
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)	BX	51 772	BY		51 772	67 341	
		Autres créances (3)	BZ	9 581	CA		9 581	7 303	
		Capital souscrit appelé non versé	CB		CC				
	DIV.	V.M.P. dont actions propres :	CD		CE				
		Disponibilités	CF		CG			100	
		Charges constatées d'avance (3)	CH		CI			524	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>243 334</b>	<b>CK</b>		<b>243 334</b>	<b>170 322</b>		
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)	CW							
	Prime de remb. des obligations (V)	CM							
	Ecart de conversion actif (VI)	CN							
	<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>	<b>CO</b>	<b>477 561</b>	<b>IA</b>	<b>95 875</b>	<b>381 685</b>	<b>339 089</b>		
	Droit au bail		(2) à - 1 an	CP		(3) à + 1 an	CR		
	Clause de réserve de propriété - immob		stocks			créances			

2019

DOSSIER : 86018110

16/09/2019:16:12

ISTEA 2019 - 14 - 1 - 3

**D.G.I 2051**  
**BILAN PASSIF**  
**avant répartition**

Devise

EURO

EXERCICE

Du

01/01/2018

Au

31/12/2018

				N	N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)	(dont versé : .....)	35 000	DA	35 000	35 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....			DB			
	Ecart de réévaluation (2)	(dt écart d'équivalence)	EK	DC			
	Réserve légale (3)			DD	3 500	3 500	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3) (dt rés. spéc. prov. pour fluctuation des cours)		B1	DF			
	Autres Réserves (dt réserve relative achat oeuvres origin. art. vivants)		EJ	DG	83 982	75 142	
	Report à nouveau			DH			
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	6 579	8 839	
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées			DK			
				<b>TOTAL (I)</b>	<b>DL</b>	<b>129 062</b>	<b>122 482</b>
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées				DN			
				<b>TOTAL (II)</b>	<b>DO</b>		
PROV RISQUES CHARGES	Provisions pour risques			DP			
	Provisions pour charges			DQ			
				<b>TOTAL (III)</b>	<b>DR</b>		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	125 160	60 832	
	Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	19 181	14 553	
	Avances et Acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés			DX	40 055	64 930	
	Dettes Fiscales et Sociales			DY	66 124	52 046	
	Dettes sur Immobilisations et Comptes rattachés			DZ	2 101		
CPT REGU	Autres Dettes			EA		24 242	
	Produits constatés d'avance (4)			EB			
				<b>TOTAL (IV)</b>	<b>EC</b>	<b>252 623</b>	<b>216 606</b>
	Ecart de conversion passif	(V)		ED			
			<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>EE</b>	<b>381 685</b>	<b>339 089</b>	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital			IB			
	(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)			IC			
	(2) Dont écart de réévaluation libre			ID			
	(2) Dont réserve de réévaluation (1976)			IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	185 674	183 244	
(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	20 692	4 158		

2019

DOSSIER : 86018110

**D.G.I 2052**  
**Compte de résultat de l'exercice**

Devise

EURO

Du

01/01/2018

Au

31/12/2018

16/09/2019:16:12

ISTEA 2019 - 14 - 1 - 3

(en liste)

	France		Exportation		Total		Exercice N-1
Ventes de marchandises	FA	6 852	FB		FC	6 852	
Production vendue - biens	FD	315 987	FE	8 175	FF	324 162	346 026
Production vendue - services	FG	100 367	FH		FI	100 367	51 718
<b>Chiffre d'affaires net</b>	FJ	423 207	FK	8 175	FL	431 382	397 744
Production stockée					FM	58 928	- 439
Production immobilisée					FN		72 088
Subventions d'exploitation					FO	8 000	3 578
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges (9)					FP	1 388	4 070
Autres produits (1) (11)					FQ	6	8
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)</b>					FR	499 705	477 048
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS		
Variation de stocks (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	145 544	129 634
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	-28 000	1 892
Autres achats et charges externes (3)					FW	175 978	199 573
Impôts taxes et versements assimilés					FX	6 295	2 879
Salaires et traitements					FY	104 949	70 492
Charges sociales (10)					FZ	37 266	26 767
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements					GA	37 146	29 164
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant - dotations aux provisions					GC		
Dotations d'exploitation pour risques et charges - dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	8 814	35
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)</b>					GF	487 996	460 439
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>					GG	11 708	16 609
Bénéfice attribué ou perte transférée				(III)	GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré				(IV)	GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ	1	1
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur valeurs mobilières de placement					GO		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>					GP	1	1
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 191	2 773
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placements					GT		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)</b>					GU	2 191	2 773
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>					GV	-2 190	-2 772
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>					GW	9 517	13 837

2019  
DOSSIER : 86018110

**D.G.I 2053**  
**COMPTE DE RESULTAT**  
**(suite)**

Devise **EURO**  
EXERCICE  
Du 01/01/2018  
Au 31/12/2018

16/09/2019:16:12  
ISTEA 2019 - 14 - 1 - 3

		Exercice N	Exercice N - 1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	861	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB		
Reprise sur provisions et transferts de charges	HC		
<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	<b>861</b>	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6bis)	HE	3 413	2 875
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		2 122
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	<b>3 413</b>	<b>4 997</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	HI	<b>-2 552</b>	<b>-4 997</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices (X)	HK	386	
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	HL	<b>500 567</b>	<b>477 050</b>
<b>total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	HM	<b>493 988</b>	<b>468 210</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total produits - total des charges)</b>	HN	<b>6 579</b>	<b>8 839</b>

(1) dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) dont produits de locations immobilières	HY		
(2) dont produits d'exploit. afférents à des exercices antérieurs (à dét. au (8))	IG		
(3) dont crédit-bail mobilier	HP	15 746	14 685
(3) dont crédit-bail immobilier	HQ		
(4) dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antér. (à dét. au (8))	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 238b du CGI)	HX		
(6ter) dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
(6ter) dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9) dont transferts de charges	A1	1 388	4 070
(10) dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11) dont produits redevances pour concessions de brevets, de licences	A3		
(12) dont charges redevances pour concessions de brevets, de licences	A4		
(13) dont primes et cotisations complémentaires personnelles			
facultatives :	A6		
obligatoires :	A9		
(7) Détail des produits et des charges exceptionnels (détail en annexe)		<b>Ch. exceptionnelles</b>	<b>Pr. exceptionnels</b>
(8) Détail des produits et des charges sur exercices antérieurs (détail en annexe)		<b>Ch. antérieures</b>	<b>Pr. antérieurs</b>

CE

2019

DOSSIER : 86018110

16/09/2019:16:12

ISTEA 2019 - 14 - 1 - 3

**D.G.I 2053**  
**COMPTE DE RESULTAT**  
**(suite)**

Devise

EURO

Du

01/01/2018

Au

31/12/2018

**(7) - Charges et produits exceptionnels**

Libellés	Charges	Produits

**(8) - Charges et produits antérieurs**

Libellés	Charges	Produits

CE

	CADRE A - IMMOBILISATIONS			Augmentations							
				Val brute des immo début de l'exercice		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exo ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports, vir de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	KD	89	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI		
	Construction sur sol propre		dont composants	L9		KJ		KK		KL	
	Construction sur sol d'autrui		dont composants	M1		KM		KN		KO	
	Constructions instal générales, agencement, aménagement de constructions		dont composants	M2		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		dont composants	M3		KS	178 003	KT		KU	6 051
	Autres immo. corporelles - Instal génér, agencemts, amgmts divers				KV	4 350	KW		KX		
	Autres immo. corporelles - Matériel de transport				KY	8 161	KZ		LA		
	Autres immo. corporelles - Matériel de bureau et informatique, mobilier				LB	5 831	LC		LD	600	
	Autres immob. corporelles - Emballages récupérables et divers				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH	31 009	LI		LJ		
Avances et acomptes				LK		LL		LM			
			TOTAL III	LN	227 356	LO		LP	6 651		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G	50	8M		8T	80	
	Autres participations				8U		8V		8W		
	Autres titres immobilisés				1P		1R		1S		
	Prêts et autres immobilisations financières				1T		1U		1V		
				TOTAL IV	LQ	50	LR		LS	80	
			TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	OG	227 495	OH		OJ	6 731		

	CADRE B - IMMOBILISATIONS			Diminutions			Réévaluation légale					
				par virement de poste à poste		par cession à des tiers mises hors service résultant d'une mise en éq	Valeur brute des immo à la fin de l'exercice	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	IN		CO		D0		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	IO		LV		LW	89	IX	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ	
	Constructions sur sol propre				IQ		MA		MB		MC	
	Constructions sur sol d'autrui				IR		MD		ME		MF	
	Constructions - Instal génér, agencemts, aménagements divers				IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK	184 054	ML	
	Autres immo. corp. - Instal génér, agencemts, amgmts divers				IU		MM		MN	4 350	MO	
	Autres immo. corp. - Matériel de transport				IV		MP		MQ	8 161	MR	
	Autres immo. corp. - Mat de bureau et informatique, mobilier				IW		MS		MT	6 431	MU	
	Autres immo. corp. - Emballages récupérables et divers				IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA	31 009	NB	
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF		
			TOTAL III	IY		NG		NH	234 007	NI		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		OU		M7	130	OW	
	Autres participations				IO		OX		OY		OZ	
	Autres titres immobilisés				II		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F		2G	
				TOTAL IV	I3		NJ		NK	130	2H	
			TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	I4		OK		OL	234 226	OM		

**D.G.I 2054 BIS**  
**Tableau des écarts**  
**de réévaluation**  
**sur immobilisations amortissables**

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant provision spéciale à la fin de l'exercice
	Augmentation du montant brut immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments amortissements	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés	Montant cumulé à la fin de l'exercice	
	1	2	3	4	5	
1 - Concessions, brevets et droits simil.						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Instal. tech. mat. et out. industriel						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
10 - TOTAUX						

CADRE B		
<b>Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal</b>		
1 - Fraction incluse dans la provision au début de l'exercice		
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-	
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=	

2019

DOSSIER : 86018110

16/09/2019:16:12

ISTEA 2019 - 14 - 1 - 3

Devise

EURO

EXERCICE

Du

01/01/2018

Au

31/12/2018

## D.G.I 2055 AMORTISSEMENTS

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE							
	montant début		augmentations		diminutions		montant fin	
	1		2		3		4	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES								
Frais d'établissement et développement	TOTAL I	CY	EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	89	PF	PG		PH	89
Terrains		PI		PJ	PK		PL	
Constructions sur sol propre		PM		PN	PO		PQ	
Constructions sur sol d'autrui		PR		PS	PT		PU	
Constructions inst. générales, agencements, aménagements constructions		PV		PW	PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	50 793	QA	33 894	QB	QC	84 688
Autres immo. corp. - Inst généré, agenct, aménag. divers		QD	870	QE	870	QF	QG	1 740
Autres immo. corp. - Matériel de transport		QH	2 072	QI	1 632	QJ	QK	3 704
Autres immo. corp - Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	4 903	QM	750	QN	QO	5 654
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS	QT	
	TOTAL III	QU	58 639	QV	37 146	QW	QX	95 786
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	ON	58 728	OP	37 146	OQ	OR	95 875

CADRE B	VENTIL. DES DOT. AMORT. DE L'EX										
	IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel				
	1	2	3	4	5	6					
Frais d'établissements	TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob. incorporelles	TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions sur sol propre		Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
Constructions sur sol d'autrui		R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
Constructions inst. générales, agencemts, aménagements		S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques matériel et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immo. corp. - Inst généré, agenct, aménag. divers		U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
Autres immo. corp. - Matériel de transport		U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
Autres immo. corp - Mat de bureau et informat. mobilier		V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers		W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
	TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participation	TOTAL IV	NL			NM			NO			
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
TOTAL GENERAL NON VENTILE (NP+NQ+NR)		Y7	TOTAL GENERAL NON VENTILE (NS+NT+NU)			Y8	TOTAL GENERAL NON VENTILE (NW-NY)		Y9		

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
	net début	augmentations	dotations exer.	net fin
	1	2	3	4
Frais d'émission d'emprunts à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

2019  
DOSSIER : 86018110

**D.G.I 2056**  
**Provisions inscrites au bilan**

Devise **EURO**  
EXERCICE  
Du 01/01/2018  
Au 31/12/2018

16/09/2019:16:12  
ISTEA 2019 - 14 - 1 - 3

	NATURE DES PROVISIONS		montant début		dotations		reprises		montant fin	
			1		2		3		4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1)	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Provisions pour prêts d'installation (art 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	<b>TOTAL I</b>	3Z		TS		TT		TU		
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marché à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretiens et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges	5V		5W		5X		5Y		
	<b>TOTAL II</b>	5Z		TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	Provisions pour dépréciation sur immobilisations incorporelles	6A		6B		6C		6D		
	Provisions pour dépréciation sur immobilisations corporelles	6E		6F		6G		6H		
	Provisions pour dépréciation sur immo. - Titres mis en équivalence	02		03		04		05		
	Provisions pour dépréciation sur immobilisation - Titres de participation	9U		9V		9W		9X		
	Provisions pour dépréciation sur immo. - autres immobilisations financières	06		07		08		09		
	Provisions pour dépréciation sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Provisions pour dépréciation sur comptes clients	6T		6U		6V		6W		
	Autres provisions pour dépréciation	6X		6Y		6Z		7A		
<b>TOTAL III</b>	7B		TY		TZ		UA			
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>			7C		UB		UC		UD	
Dont dotations et reprises d'exploitation					UE		UF			
Dont dotations et reprises financières					UG		UH			
Dont dotations et reprises exceptionnelles					UJ		UK			
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 de CGI.									10	

2019  
DOSSIER : 86018110  
16/09/2019:16:12  
ISTEA 2019 - 14 - 1 - 3

D.G.I 2057  
ETAT DES ECHEANCES DES  
CREANCES ET DES DETTES

Devise EURO  
Du 01/01/2018  
Au 31/12/2018  
EXERCICE

CADRE A - ETAT DES CREANCES	Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
Autres immobilisations financières	UT		UV		UW	
Clients douteux ou litigieux	VA	4 200		4 200		
Autres créances clients	UX	47 572		47 572		
Créance représent. de titres prêtés (prov dépré ant cst)	UO					
Personnel et comptes rattachés	UY					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	423		423		
Etat et autres collectivités publiques - Impôts sur les bénéfices	VM	2 122		2 122		
Etat et autres collectivités publiques - Taxe sur la valeur ajoutée	VB	6 747		6 747		
Etat et autres coll. publiques - Autres impôts, taxes et versmts assimilés	VN					
Etat et autres collectivités publiques - Divers	VP					
Groupes et associés (2)	VC					
Débiteurs divers	VR	288		288		
Charges constatées d'avance	VS					
<b>TOTAUX</b>	<b>VT</b>	<b>61 354</b>	<b>VU</b>	<b>61 354</b>	<b>VV</b>	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	VD					
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B - ETAT DES DETTES	Montant brut		A 1 an au plus	+ 1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	7Y				
Autres emprunts obligataires	7Z				
Emprunts et dettes auprès établissements de crédit à 1 an max à l'origine	VG	20 692	20 692		
Emprunts et dettes auprès établissements de crédit à plus d'un an à l'origine	VH	104 468	37 519	67 448	- 499
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A	2 500	2 500		
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	40 055	40 055		
Personnel et comptes rattachés	8C	12 272	12 272		
Sécurité sociale et autres organismes	8D	38 383	38 383		
Etat et autres collectivités publiques - Impôts sur les bénéfices	8E				
Etat et autres collectivités publiques - T.V.A.	VW	11 612	11 612		
Etat et autres collectivités publiques - Obligations cautionnées	VX				
Etat et autres collectivités publiques - Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	3 856	3 856		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J	2 101	2 101		
Groupe et associés (2)	VI	16 681	16 681		
Autres dettes	8K				
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie	ZZ				
Produits constatés d'avance	8L				
<b>TOTAUX</b>	<b>VY</b>	<b>252 623</b>	<b>VZ</b>	<b>185 674</b>	<b>67 448 - 499</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	80 000	(2) Mont. div. empr. et det. contract.	VL	16 681
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	34 193			

CE

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

### **A. Principes généraux**

Les comptes annuels ont été établis en application des règles générales comptables et dans le respect du principe de prudence et conformément aux dispositions du Code de Commerce, du décret du 26 décembre 2016, et du plan comptable général 2016.

Les conventions suivantes ont notamment été respectées :

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

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

### **B. Mode et Méthode d'évaluation**

#### **1. Immobilisations corporelles et incorporelles**

Le Règlement de l'ANC 2016-07 du 4 novembre 2016, homologué par arrêté du 26 décembre 2016 et publié au JO du 28 décembre 2016. A ce titre, si un ou plusieurs éléments constitutifs d'un actif ont chacun des utilisations différentes ou procurent des avantages économiques à l'entreprise selon un rythme différent, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun de ces éléments est retenu.

Sur ces bases, une analyse des éléments constitutifs des biens immobilisés a été menée. Ce travail a amené à constater que les immobilisations corporelles détenues par l'entreprise ne pourraient pas être décomposées, soit du fait de leur caractère d'immobilisations complexes spécialisées correspondant à des éléments qui, bien que séparables par nature, sont techniquement liées par leur fonctionnement, soit par le caractère non significatif des composants identifiés.

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction des durées généralement admises par la profession.

#### **2. Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Une provision pour dépréciation est, le cas échéant, constituée pour tenir compte de la valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

#### **3. Stocks et encours**

- Stocks de matières premières : ils sont évalués suivant la méthode premier entré / premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu, sauf écart significatif.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués suivant la méthode premier entré / premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu, sauf écart significatif.
- Stocks de produits fabriqués et en cours : ils sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production.

#### **4. 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 provisions, pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

#### **5. Utilisation du CICE**

Le CICE a été utilisé conformément à son objet.

**2 L SOLUTIONS SAS**  
**Société par actions simplifiée au capital de 35 000.00 euros**  
**Siège social : 1 ROUTE DE POUILLE ZA DE LA CROIX AYRAULT**  
**86300 CHAUVIGNY**  
**RCS POITIERS 798 141 529**

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL D'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE  
ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2019**

**DEUXIÈME RÉOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT**

Le président propose d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice s'élevant à 6 579.48 € de la manière suivante :

**RAPPEL**

Le solde des « autres réserves » s'élève, avant affectation de résultat à 83 982.59 €.

– en autres réserves

6 579.48 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
**Le Président**  
LLINARES ERIC



15