

RCS : MANOSQUE

Code greffe : 0401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00018

Numéro SIREN : 380 906 776

Nom ou dénomination : 2CA

Ce dépôt a été enregistré le 28/11/2017 sous le numéro de dépôt 3540



SARL DE CEA
660 Avenue Georges Pompidou

04100 MANOSQUE

COMPTES ANNUELS
Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

EXPERTS COMPTABLES

R.C.S. Manosque 380 906 776
Greffie T.C. Manosque
Procès Verbal de Dépôt
N° 2016/16/3560 Date 28 NOV. 2017
Le Greffier



*Certifier copies
de unolokh*

*le greffier
29.6.2017*

DIRECT EXPERTISE COMPTABLE

Société d'Expertise Comptable
Société à responsabilité limitée au capital de 35000 €

L'Agora, Chemin de Champs de Pruniers
04100 - MANOSQUE

Tél : 09 71 46 48 43

télécopie : 04 92 74 03 78

courriel : contact@directcompta04.fr

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2016			31/12/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	13 780	13 780		
	Fonds commercial (1)	3 050		3 050	3 050
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	31 526	9 936	21 590	27 941	
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	99		99	99	
TOTAL (II)	48 455	23 716	24 739	31 090	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	230		230	5 461
	Avances et Acomptes versés sur commandes				2 556
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	94 058	262	93 795	171 738
	Autres créances	23 098		23 098	41 438
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	214 661		214 661	93 742	
Charges constatées d'avance	9 410		9 410	12 464	
TOTAL (III)	341 456	262	341 194	27 399	
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	389 911	23 978	365 933	358 489	
(1) dont droit au bail			3 049	3 049	
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			99	99	
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

		31/12/2016	31/12/2015
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	7 622	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	107 490	81 362
	Résultat de l'exercice	44 480	26 128
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	160 355	115 875
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		132
	Emprunts et dettes financières divers	6 338	6 223
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 325	189 707
	Dettes fiscales et sociales	61 043	33 255
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 257	10 252	
Produits constatés d'avance (1)	1 615	3 046	
	Total des dettes	205 578	242 614
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	365 933	365 933
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	44 480,06	26 128,46
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		205 578	242 614
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			132

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	31/12/2016	31/12/2015
RESULTAT COMPTABLE		
Export	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises	1 261 177	1 051 200
Production vendue (Biens)		
Production vendue (Services et Travaux)	80 045	61 078
Productions stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation reçues		
Autres produits	2 889	1 208
Total des produits d'exploitation	1 344 111	1 113 486
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	1 026 844	819 639
Variation de stock (marchandises)	5 231	(5 081)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)		
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)		
Autres achats et charges externes	58 803	101 997
Impôts, taxes et versements assimilés	5 710	7 022
Rémunérations du personnel	150 412	126 655
Charges sociales	41 138	33 649
Dotations aux amortissements et dépréciations	6 351	2 877
Dotations aux provisions	262	
Autres charges	6	1
Total des charges d'exploitation	1 294 758	1 086 759
RES ULTAT D'EXPLOITATION	49 353	26 727
Produits financiers	837	583
Produits exceptionnels	3 000	2 249
Charges financières		
Charges exceptionnelles		113
Impôts sur les bénéfices	8 710	3 317
BENEFICE ou PERTE	44 480	26 128
RESULTAT FISCAL	Col. 1	Col. 2
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*	1 065	
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles		
Provisions non déductibles		
Impôts et taxes non déductibles	9 263	
Réintégrations diverses		
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime		
Exonérations ou abattement sur le bénéfice		
Déductions diverses		
RES ULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs (Bénéfice col.1-Déficit col.2)	47 326	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs reportables		
RES ULTAT FISCAL après imputation des déficits (Bénéfice col.1-Déficit col.2)	47 326	

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 365 933 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 1 347 948 euros et un total **charges** de 1 303 468 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 44 480 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2016 et finit le 31/12/2016.

Il a une durée de 12 mois.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

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.

Disponibilités

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

Achats

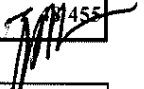
Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	16 830					16 830
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 830					16 830
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	708					708
Matériel de transport	52 282				21 464	30 818
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	52 990				21 464	31 526
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	99					99
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	99					99
TOTAL	69 919				21 464	48 455




ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	13 780			13 780
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 780			13 780
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	708			708
	Matériel de transport	24 341	6 351	21 464	9 228
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 049	6 351	21 464	9 936	
TOTAL		38 829	6 351	21 464	23 716

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
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							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
PROVISIONS REGLEMEENTES	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				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	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					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		262		262
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		262		262
TOTAL GENERAL			262		262
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		262		
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.					<i>TMC</i>

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	99	99	
	Clients douteux ou litigieux	315	315	
	Autres créances clients	93 743	93 743	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 399	2 399	
	Impôts sur les bénéfices	2 034	2 034	
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 504	6 504	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 642	1 642	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	10 519	10 519	
	Charges constatées d'avances	9 410	9 410	
TOTAL DES CREANCES		126 664	126 664	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2016	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)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	135 325	135 325		
	Personnel et comptes rattachés	25 410	25 410		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 951	24 951		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 302	10 302		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	380	380		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	6 338	6 338		
	Autres dettes	1 257	1 257		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	1 615	1 615			
TOTAL DES DETTES		205 578	205 578		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		6 338			

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2016
Total des Produits à recevoir		8 307
Autres créances clients <i>CLIENTS FACT. A ETAB</i>	2 126	2 126
Autres créances <i>FOURNIS.RRR A OBTENI</i> <i>ORG. SOCIAUX PRODUITS A RECEVO</i> <i>ETAT PRODUITS ARECEVOIR</i>	2 140 2 399 1 642	6 181

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Total des Charges à payer		73 702
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		37 062
<i>FOURNIS.FACT.NON PAR</i>	37 062	
Dettes fiscales et sociales		35 383
<i>CONGES A PAYER</i>	3 379	
<i>AUTRES CHARG.PERS.A</i>	21 638	
<i>ORG.SOC. CH/CONGES A</i>	922	
<i>ORG.SOC. CHARGES A P</i>	9 063	
<i>ETAT AUTRES CH. A PA</i>	380	
Autres dettes		1 257
<i>CLIENTS AVOIRS A ETABLIR</i>	1 257	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Charges

Produits

	31/12/2016	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		9 410	1 615
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		9 410	1 615

--

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 7 044 euros

SARL DE CEA

IMMEUBLE LE REGENT
660 Avenue Pompidou
04 100 MANOSQUE

TEL 04 92 728 336

FAX 04 92 874 330

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE

ARRETEE EN DATE DU : 29 juin 2017

EXERCICE DU : 1er janvier 2016 AU 31 décembre 2016

L'an deux mille dix sept, et le VINGT NEUF juin.

L'associé unique Monsieur de Céa Jean-Denis détenteur de 100% des parts de la société DECEA SARL a arrêté la décision suivante:

AFFECTATION DES RESULTATS.

Affectation du résultat 2016

L'associé unique a décidé l'affectation suivante du résultat de l'exercice:

-Mise en report à nouveau du bénéfice réalisé sur le présent exercice clos le 31 décembre 2016, pour un montant de 44 480 euros.

Cestfi carbon
Le gérant
le 29 06 2017

