

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 30/09/2019 sous le numéro de dépôt 3588



EXPERTS COMPTABLES

DIRECT EXPERTISE COMPTABLE

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

SARL DE CEA

660 Avenue Georges Pompidou

04100 MANOSQUE

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

COPIE CERTIFIEE

CONFORME

R.C.S. Manosque ^{380 906 776}
Greffe T.C. Manosque

Procès Verbal de Dépôt 30 SEP. 2019

N° 2019/B/3588 Date.....

Le Greffier



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		31/12/2018			31/12/2017
		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	27 000	5 175	21 825	
	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	37 198	14 983	22 216	34 413
	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)		67 347	20 158	47 190	37 562
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	15 556		15 556	6 421
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	200 040	1 887	198 153	74 208
	Autres créances	35 374		35 374	45 539
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	165 000		165 000		
DISPONIBILITES	80 940		80 940	261 294	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	9 407		9 407	8 939
	TOTAL (III)	506 317	1 887	504 430	396 400
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		573 664	22 045	551 619	433 962
(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

31/12/2018

31/12/2017

		31/12/2018	31/12/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	7 622	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
Report à nouveau	161 073	151 970	
Résultat de l'exercice	7 196	9 103	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	176 654	169 458
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	26 740	5 940
	Total des provisions	26 740	5 940
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	52 274	20 037
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	180 206	151 770
	Dettes fiscales et sociales	114 096	79 308
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 981	
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)	1 650	1 469	
	Total des dettes	348 225	258 564
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	551 619	433 962
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	7 196,32	9 102,70
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		348 225	258 564
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	31/12/2018	31/12/2017
RESULTAT COMPTABLE	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises	1 008 520	1 175 715
Production vendue (Biens)		
Production vendue (Services et Travaux)	71 539	80 281
Productions stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation reçues		
Autres produits	5 558	10 614
Total des produits d'exploitation	1 085 618	1 266 610
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	559 691	878 880
Variation de stock (marchandises)	(9 135)	(6 191)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)		
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)		
Autres achats et charges externes	270 804	206 936
Impôts, taxes et versements assimilés	12 332	5 304
Rémunérations du personnel	161 909	125 715
Charges sociales	42 575	34 777
Dotations aux amortissements et dépréciations	17 333	6 844
Dotations aux provisions	22 175	6 190
Autres charges	12	4
Total des charges d'exploitation	1 077 696	1 258 458
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 922	8 152
Produits financiers	1 214	1 237
Produits exceptionnels		15 100
Charges financières		
Charges exceptionnelles	39	14 164
Impôts sur les bénéfices	1 900	1 222
BENEFICE ou PERTE	7 196	9 103
RESULTAT FISCAL	Col. 1	Col. 2
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*	2 975	
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles	4 813	
Provisions non déductibles		
Impôts et taxes non déductibles	2 453	
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		4 770
RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs (Bénéfice col.1-Déficit.col.2)	12 668	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs reportables		
RESULTAT FISCAL après imputation des déficits (Bénéfice col.1-Déficit col.2)	12 668	

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 **551 619** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 086 832** euros et un total **charges** de **1 079 636** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **7 196** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.
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.

ANNEXE - Elément 1

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.

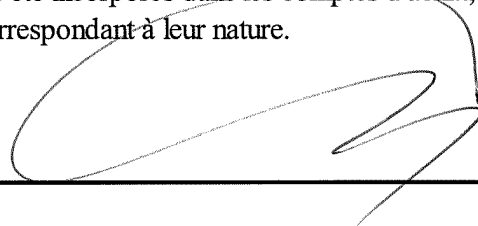
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

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.

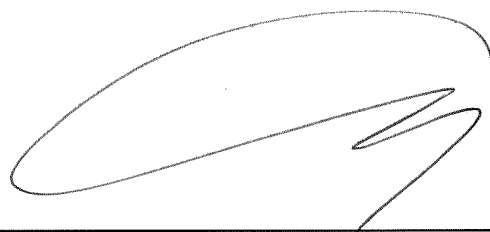


ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	16 830		27 000		13 780	30 050
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 830		27 000		13 780	30 050
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						708
Instal., agencement, aménagement divers	708					708
Matériel de transport	36 490					36 490
Matériel de bureau, mobilier	641				641	
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	37 839				641	37 198
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	99					99
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	99					99
TOTAL	54 768		27 000		14 421	67 347



ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	13 780	5 175	13 780	5 175
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 780	5 175	13 780	5 175
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	2 424	11 851		14 275
	Matériel de bureau, mobilier	295	346	641	
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 426	12 197	641	14 983	
TOTAL		17 206	17 372	14 421	20 158

	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 Agencé 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							

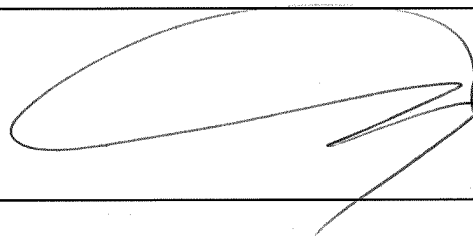
ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES					
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	5 940	20 800		26 740	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		5 940	20 800		26 740
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	512	1 375		1 887
Autres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		512	1 375		1 887
TOTAL GENERAL		6 452	22 175		28 627
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		22 175		

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.



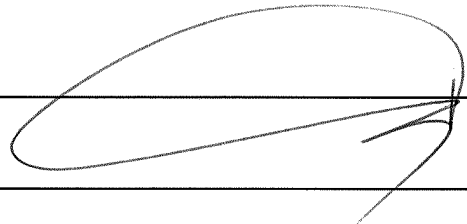
ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	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	2 265	2 265	
	Autres créances clients	197 776	197 776	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3	3	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	5 362	5 362	
	Taxes sur la valeur ajoutée	24 078	24 078	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	5 931	5 931	
	Charges constatées d'avances	9 407	9 407	
TOTAL DES CREANCES		244 921	244 921	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	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	180 206	180 206		
	Personnel et comptes rattachés	70 737	70 737		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 728	16 728		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 214	25 214		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 417	1 417		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	52 274	52 274			
Autres dettes					
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	1 650	1 650			
TOTAL DES DETTES		348 225	348 225		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		52 274			



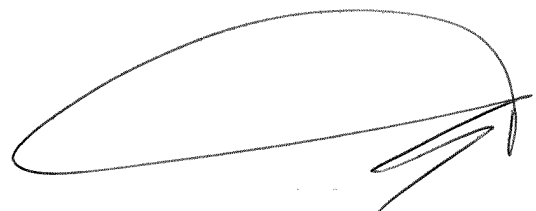
ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Produits à recevoir		118 105
Autres créances clients <i>CLIENTS FACT. A ETAB</i>	<i>117 322</i>	117 322
Autres créances <i>FOURNIS.RRR A OBTENI</i>	<i>783</i>	783



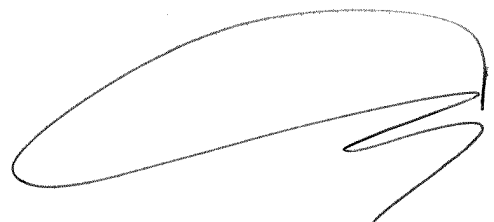
ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

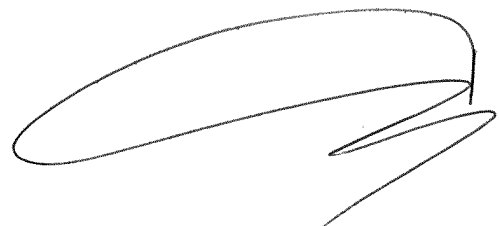
		31/12/2018
Total des Charges à payer		135 655
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		52 664
<i>FOURNIS.FACT.NON PAR</i>	52 664	
Dettes fiscales et sociales		82 991
<i>CONGES A PAYER</i>	5 126	
<i>AUTRES CHARG.PERS.A</i>	65 611	
<i>ORG.SOC. CH/CONGES A</i>	1 625	
<i>ORG.SOC. CHARGES A P</i>	9 213	
<i>ETAT AUTRES CH. A PA</i>	1 417	



ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2018	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		9 407	1 650
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		9 407	1 650



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.

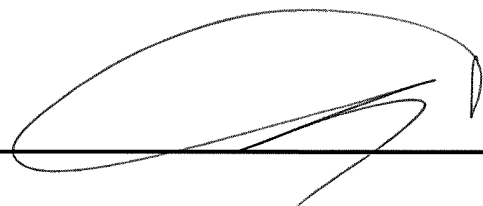
Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

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 **5 188** 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 2019

EXERCICE DU : 1er janvier 2018 AU 31 décembre 2018

L'an deux mille dix neuf, 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 2018

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 2018, pour un montant de 7 196 euros.

