

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**

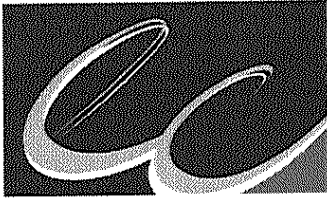
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00018

Numéro SIREN : 380 906 776

Nom ou dénomination : 2CA

Ce dépôt a été enregistré le 20/09/2018 sous le numéro de dépôt 2781



**SARL DE CEA**

660 Avenue Georges Pompidou

04100 MANOSQUE

**COMPTES ANNUELS**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

R.C.S. Manosque **380906776**  
Greffe T.C. Manosque  
Procès Verbal de Dépôt  
N° **2017/12791** Date **20 SEP. 2018**  
Le Greffier



**EXPERTS COMPTABLES**

*Copie certifiée  
conforme  
le 29.06.2018*

**DECEA**  
Tout Pour Le Bureau  
660 AV POMPIDOU  
04100 MANOSQUE  
TEL 04 92 728 336  
FAX 04 92 874 330

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

**DIRECT** EXPERTISE COMPTABLE

Société d'Expertise Comptable

Société à responsabilité limitée au capital de 35000 €

## Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	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				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	37 839	3 426	34 413	21 590
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	99		99	99	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>54 768</b>	<b>17 206</b>	<b>37 562</b>	<b>24 739</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	6 421		6 421	230
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	74 720	512	74 208	93 795
	Autres créances	45 539		45 539	23 098
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	261 294		261 294	214 661	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	8 939		8 939	9 410
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>396 912</b>	<b>512</b>	<b>396 400</b>	<b>341 194</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>451 681</b>	<b>17 719</b>	<b>433 962</b>	<b>365 133</b>	

(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

		31/12/2017	31/12/2016
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	7 622	7 622
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	151 970	107 490
<b>Résultat de l'exercice</b>	9 103	44 480	
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>169 458</b>	<b>160 355</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges	5 940	
	<b>Total des provisions</b>	<b>5 940</b>	
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	20 037	6 338
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	151 770	135 325	
Dettes fiscales et sociales	79 308	61 043	
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	5 981	1 257	
Produits constatés d'avance (1)	1 469	1 615	
	<b>Total des dettes</b>	<b>258 564</b>	<b>205 578</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>433 962</b>	<b>365 933</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	9 102,70	44 480,06
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		258 564	205 578
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2017	31/12/2016
<b>RESULTAT COMPTABLE</b>	<b>Export</b>	<b>12 mois</b>	<b>12 mois</b>
Ventes de marchandises		1 175 715	1 261 177
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)		80 281	80 045
Productions stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits		10 614	2 889
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>1 266 610</b>	<b>1 344 111</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		878 880	1 026 844
Variation de stock (marchandises)		(6 191)	5 231
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes		206 936	58 803
Impôts, taxes et versements assimilés		5 304	5 710
Rémunérations du personnel		125 715	150 412
Charges sociales		34 777	41 138
Dotations aux amortissements et dépréciations		6 844	6 351
Dotations aux provisions		6 190	262
Autres charges		4	6
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>1 258 458</b>	<b>1 294 758</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>8 152</b>	<b>49 353</b>
Produits financiers		1 237	837
Produits exceptionnels		15 100	3 000
Charges financières			
Charges exceptionnelles		14 164	
Impôts sur les bénéfices		1 222	8 710
<b>BENEFICE ou PERTE</b>		<b>9 103</b>	<b>44 480</b>
<b>RESULTAT FISCAL</b>		<b>Col. 1</b>	<b>Col. 2</b>
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles		1 860	
Provisions non déductibles			
Impôts et taxes non déductibles		1 698	
Réintégrations diverses		1 159	
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			5 671
<b>RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs</b> (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		<b>8 148</b>	
Déficit de l'exercice reporté en arrière			
Déficits antérieurs reportables			
<b>RESULTAT FISCAL après imputation des déficits</b> (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		<b>8 148</b>	

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 433 962 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 1 282 947 euros et un total **charges** de 1 273 844 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 9 103 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2017 et finit le 31/12/2017.

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.

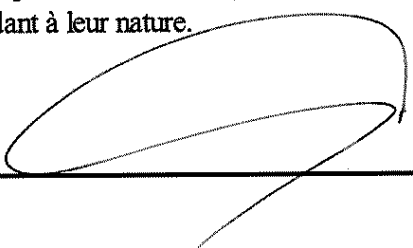
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## 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 31/12/2017
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	16 830					16 830
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>16 830</b>					<b>16 830</b>
<b>CORPORELLES</b>						
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	30 818		32 740		27 068	36 490
Matériel de bureau, mobilier			641			641
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>31 526</b>		<b>33 381</b>		<b>27 068</b>	<b>37 839</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	99					99
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>99</b>					<b>99</b>
<b>TOTAL</b>	<b>48 455</b>		<b>33 381</b>		<b>27 068</b>	<b>54 768</b>

ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	13 780			13 780
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>13 780</b>			<b>13 780</b>
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	9 228	6 549	13 353	2 424
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers		295		295
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>9 936</b>	<b>6 844</b>	<b>13 353</b>	<b>3 426</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>23 716</b>	<b>6 844</b>	<b>13 353</b>	<b>17 206</b>

## 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							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencement aménagement 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>							

## ANNEXE - Elément 4

## Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2017
<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 chgs sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres		5 940		5 940	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			5 940		5 940
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	262	250		512
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	262	250		512
<b>TOTAL GENERAL</b>		262	6 190		6 452

Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>	6 190	
----------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------	--

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		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	99	99	
	Clients douteux ou litigieux	615	615	
	Autres créances clients	74 106	74 106	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	13 441	13 441	
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 723	16 723	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	418	418	
	Groupe et associés (2)	14 957	14 957	
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	8 939	8 939		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>129 297</b>	<b>129 297</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	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	151 770	151 770		
	Personnel et comptes rattachés	43 488	43 488		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 895	21 895		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 664	13 664		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	261	261		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	20 037	20 037		
Autres dettes	5 981	5 981			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	1 469	1 469			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>258 564</b>	<b>258 564</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		20 037			

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2017
<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>21 470</b>
<b>Autres créances clients</b> <i>CLIENTS FACT. A ETAB</i>	20 922	20 922
<b>Autres créances</b> <i>FOURNIS.RRR A OBTENI</i> <i>ETAT PRODUITS ARECEVOIR</i>	129 418	547



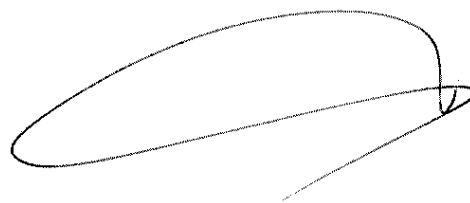
ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2017

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>157 334</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>97 283</b>
<i>FOURNIS.FACT.NON PAR</i>	97 283	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>54 071</b>
<i>CONGES A PAYER</i>	5 971	
<i>AUTRES CHARG.PERS.A</i>	37 311	
<i>ORG.SOC. CH/CONGES A</i>	1 794	
<i>ORG.SOC. CHARGES A P</i>	8 735	
<i>ETAT AUTRES CH. A PA</i>	261	
<b>Autres dettes</b>		<b>5 981</b>
<i>CLIENTS AVOIRS A ETABLIR</i>	5 981	



ANNEXE - Elément 6.12

## Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	31/12/2017	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		8 939	1 469
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
<b>TOTAL</b>		<b>8 939</b>	<b>1 469</b>



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.

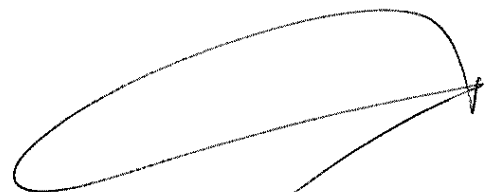
Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

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 5 876 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 2018**

**EXERCICE DU : 1er janvier 2017 AU 31 décembre 2017**

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

L'associé unique Monsieur de Cea 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 2017, pour un montant de 9 103 euros.

*TD de CEA*

*de CEA*

**DECEA**

**Tout Pour Le Bureau**

**660 AV. POMPIDOU  
04100 MANOSQUE**

**TEL 04 92 728 336**

**FAX 04 92 874 330**