

RCS : PAU
Code greffe : 6403

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)


Numéro de gestion : 2017 B 00904
Numéro SIREN : 833 767 098
Nom ou dénomination : 2BAY

Ce dépôt a été enregistré le 17/04/2020 sous le numéro de dépôt 1654

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2019 22			Exercice N-1 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	103 901.65	36 378.00	67 523.65		67 523.65	
	Autres immobilisations corporelles	148 192.14	24 812.00	123 380.14		123 380.14	
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations	146 862.91		146 862.91		146 862.91		
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	12 000.00		12 000.00		12 000.00		
Total II	410 956.70	61 190.00	349 766.70		349 766.70		
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	15 194.73		15 194.73		15 194.73	
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	35 831.34		35 831.34		35 831.34	
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	28 155.24		28 155.24		28 155.24		
Charges constatées d'avance (3)	493.05		493.05		493.05		
Total III	79 674.36		79 674.36		79 674.36		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	490 631.06	61 190.00	429 441.06		429 441.06		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

Certifié conforme
Le Président


BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2019	Exercice N-1 22	Ecart N / N-1	
		22	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	500.00		500.00	
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	135 638.86		135 638.86	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	136 138.86		136 138.86	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	93 249.03		93 249.03	
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	90 605.38		90 605.38	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 453.82		39 453.82	
	Dettes fiscales et sociales	67 645.66		67 645.66	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	2 348.31		2 348.31		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	293 302.20		293 302.20	
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	429 441.06		429 441.06	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

293 302.20

ANNEXE

Exercice du 05/12/2017 au 30/09/2019

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 05/12/2017 au 30/09/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			103 902
Installations générales agencements aménagements divers			136 581
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			11 643
Immobilisations corporelles en cours			347
TOTAL			252 473
Autres participations			146 863
Prêts, autres immobilisations financières			12 000
TOTAL			158 863
TOTAL GENERAL			411 336

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			103 902	103 902
Installations générales agencements aménagements divers		32	136 549	136 549
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			11 643	11 643
Immobilisations corporelles en cours		347		
TOTAL		379	252 094	252 094
Autres participations			146 863	146 863
Prêts, autres immobilisations financières			12 000	12 000
TOTAL			158 863	158 863
TOTAL GENERAL		379	410 957	410 957

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		36 378		36 378
Installations générales agencements aménagements divers		22 487		22 487
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 325		2 325
TOTAL		61 190		61 190
TOTAL GENERAL		61 190		61 190

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	36 378				
Instal. générales agenc. aménag. divers	22 487				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 325				
TOTAL	61 190				
TOTAL GENERAL	61 190				

ANNEXE

Exercice du 05/12/2017 au 30/09/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	146 863	146 863	
Autres immobilisations financières	12 000	12 000	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 842	2 842	
Débiteurs divers	32 990	32 990	
Charges constatées d'avance	493	493	
TOTAL	195 187	195 187	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	20	20		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	93 229	20 434	70 912	1 883
Emprunts et dettes financières divers	90 605	8 576	82 029	
Fournisseurs et comptes rattachés	39 454	39 454		
Personnel et comptes rattachés	11 078	11 078		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 756	5 756		
Impôts sur les bénéfices	44 816	44 816		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 981	5 981		
Autres impôts taxes et assimilés	15	15		
Autres dettes	2 348	2 348		
TOTAL	293 302	138 478	152 941	1 883
Emprunts souscrits en cours d'exercice	122 164			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	28 935			

Produits à recevoir


Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 582
Dettes fiscales et sociales	2 430
Autres dettes	11
Total	18 043

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2019 22			Exercice N-1 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 427 656.25		1 427 656.25		1 427 656.25	
Production vendue de biens						
Production vendue de services	5 350.00		5 350.00		5 350.00	
Chiffre d'affaires NET	1 433 006.25		1 433 006.25		1 433 006.25	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 616.85		7 616.85	
Autres produits			1.02		1.02	
Total des Produits d'exploitation (I)			1 440 624.12		1 440 624.12	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			468 986.87		468 986.87	
Variation de stock (marchandises)			15 194.73		15 194.73	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			158.32		158.32	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			411 507.45		411 507.45	
Impôts, taxes et versements assimilés			4 455.25		4 455.25	
Salaires et traitements			215 418.12		215 418.12	
Charges sociales			42 971.20		42 971.20	
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			61 190.00		61 190.00	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			66 069.86		66 069.86	
Total des Charges d'exploitation (II)			1 255 562.34		1 255 562.34	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			185 061.78		185 061.78	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Certifié conforme
Le Président


COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2019 22	Exercice N-1 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	898.59		898.59	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	898.59		898.59	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 575.36		4 575.36	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4 575.36		4 575.36	
2. Résultat financier (V-VI)	3 676.77		3 676.77	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	181 385.01		181 385.01	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	930.15		930.15	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	930.15		930.15	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	930.15		930.15	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	44 816.00		44 816.00	
Total des produits (I+III+V+VII)	1 441 522.71		1 441 522.71	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 305 883.85		1 305 883.85	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	135 638.86		135 638.86	

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

898.59
2 164.20
Bernadette JARIGE

2BAY
Société par actions simplifiée au capital de 500 euros
Siège social : 6 Avenue Albert 1er, 64320 BIZANOS
833 767 098 RCS PAU

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 31 MARS 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 30 septembre 2019

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019 s'élevant à 135 639,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	135 639,00 euros
A la réserve légale	50,00 euros
Solde	<u>135 589,00 euros</u>

En totalité au compte « Autres réserves ».

L'associée unique prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Certifié conforme
La Présidente



Nathalie Barrère

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Pau

2BAY

Société par actions simplifiée au capital de 500 €
Siège social : 6 avenue Albert 1^{er} 64320 BIZANOS
R.C.S : PAU 833 767 098

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 septembre 2019

Bât. Alsace - 5, avenue du Général De Gaulle - 64000 PAU
Tél. 05 59 80 38 66 - Fax : 05 59 84 80 95
Mobile : 06 32 37 76 12
cabinet.nathalie.barrere@orange.fr
SIREN : 488 112 210 - APE 6920Z - TVA : FR04488112210

A handwritten signature in blue ink is visible in the bottom right corner of the page. Below the signature, there is a faint circular stamp or seal, also in blue ink, which appears to be an official seal of the auditor or the company.

2BAY

Société par actions simplifiée au capital de 500 €

Siège social : 6 avenue Albert 1^{er} 64320 BIZANOS

R.C.S : PAU 833 767 098

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2019

À l'associée unique de la société 2BAY,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de votre associée unique dans les statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2BAY relatif à l'exercice de 22 mois clos le 30 septembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 5 décembre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Pau, le 19 mai 2020



Nathalie BARRERE

Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2019 22			Exercice N-1 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	103 901.65	36 378.00	67 523.65		67 523.65	
	Autres immobilisations corporelles	148 192.14	24 812.00	123 380.14		123 380.14	
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations	146 862.91		146 862.91		146 862.91		
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	12 000.00		12 000.00		12 000.00		
Total II	410 956.70	61 190.00	349 766.70		349 766.70		
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	15 194.73		15 194.73		15 194.73	
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	35 831.34		35 831.34		35 831.34	
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	28 155.24		28 155.24		28 155.24		
Charges constatées d'avance (3)	493.05		493.05		493.05		
Total III	79 674.36		79 674.36		79 674.36		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	490 631.06	61 190.00	429 441.06		429 441.06		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		30/09/2019 22	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500)	500.00		500.00	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	135 638.86		135 638.86	
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	136 138.86		136 138.86		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
Total III					
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	93 249.03		93 249.03	
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	90 605.38		90 605.38	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 453.82		39 453.82	
	Dettes fiscales et sociales	67 645.66		67 645.66	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	2 348.31		2 348.31		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	293 302.20		293 302.20	
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		429 441.06		429 441.06	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

138 478.17

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2019 22			Exercice N-1 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 427 656.25		1 427 656.25		1 427 656.25	
Production vendue de biens						
Production vendue de services	5 350.00		5 350.00		5 350.00	
Chiffre d'affaires NET	1 433 006.25		1 433 006.25		1 433 006.25	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 616.85		7 616.85	
Autres produits			1.02		1.02	
Total des Produits d'exploitation (I)			1 440 624.12		1 440 624.12	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			468 986.87		468 986.87	
Variation de stock (marchandises)			15 194.73		15 194.73	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			158.32		158.32	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			411 507.45		411 507.45	
Impôts, taxes et versements assimilés			4 455.25		4 455.25	
Salaires et traitements			215 418.12		215 418.12	
Charges sociales			42 971.20		42 971.20	
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			61 190.00		61 190.00	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			66 069.86		66 069.86	
Total des Charges d'exploitation (II)			1 255 562.34		1 255 562.34	
I - Résultat d'exploitation (I-II)			185 061.78		185 061.78	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2019	22	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	898.59		898.59	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	898.59		898.59	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 575.36		4 575.36	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4 575.36		4 575.36	
2. Résultat financier (V-VI)	3 676.77		3 676.77	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	181 385.01		181 385.01	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	930.15		930.15	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	930.15		930.15	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	930.15		930.15	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	44 816.00		44 816.00	
Total des produits (I+III+V+VII)	1 441 522.71		1 441 522.71	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 305 883.85		1 305 883.85	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	135 638.86		135 638.86	

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

898.59
2 164.20
Bernadette JARIGE

ANNEXE

Exercice du 05/12/2017 au 30/09/2019

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 05/12/2017 au 30/09/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			103 902
Installations générales agencements aménagements divers			136 581
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			11 643
Immobilisations corporelles en cours			347
TOTAL			252 473
Autres participations			146 863
Prêts, autres immobilisations financières			12 000
TOTAL			158 863
TOTAL GENERAL			411 336

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			103 902	103 902
Installations générales agencements aménagements divers		32	136 549	136 549
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			11 643	11 643
Immobilisations corporelles en cours		347		
TOTAL		379	252 094	252 094
Autres participations			146 863	146 863
Prêts, autres immobilisations financières			12 000	12 000
TOTAL			158 863	158 863
TOTAL GENERAL		379	410 957	410 957

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		36 378		36 378
Installations générales agencements aménagements divers		22 487		22 487
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 325		2 325
TOTAL		61 190		61 190
TOTAL GENERAL		61 190		61 190

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	36 378				
Instal. générales agenc. aménag. divers	22 487				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 325				
TOTAL	61 190				
TOTAL GENERAL	61 190				

ANNEXE

Exercice du 05/12/2017 au 30/09/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	146 863	146 863	
Autres immobilisations financières	12 000	12 000	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 842	2 842	
Débiteurs divers	32 990	32 990	
Charges constatées d'avance	493	493	
TOTAL	195 187	195 187	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	20	20		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	93 229	20 434	70 912	1 883
Emprunts et dettes financières divers	90 605	8 576	82 029	
Fournisseurs et comptes rattachés	39 454	39 454		
Personnel et comptes rattachés	11 078	11 078		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 756	5 756		
Impôts sur les bénéfices	44 816	44 816		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 981	5 981		
Autres impôts taxes et assimilés	15	15		
Autres dettes	2 348	2 348		
TOTAL	293 302	138 478	152 941	1 883
Emprunts souscrits en cours d'exercice	122 164			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	28 935			

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 582
Dettes fiscales et sociales	2 430
Autres dettes	11
Total	18 043