

RCS : AMIENS  
Code greffe : 8002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00692  
Numéro SIREN : 334 181 880  
Nom ou dénomination : COMPAGNIE GENERALE D'AUDIT-COGENA

Ce dépôt a été enregistré le 25/04/2019 sous le numéro de dépôt B2019/001587

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2019/001587**  
n° de gestion : **2012B00692**  
n° SIREN : **334 181 880 RCS Amiens**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Amiens certifie avoir procédé le 25/04/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

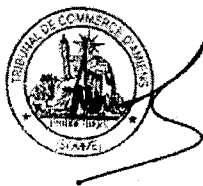
COMPAGNIE GENERALE D'AUDIT-COGENA - Société à responsabilité limitée  
605 rue Saint-fuscien 80092 Amiens -FRANCE-

**date de clôture : 30/06/2018**

**Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.**

Concernant les évènements RCS suivants :

**Dépôt des comptes annuels**



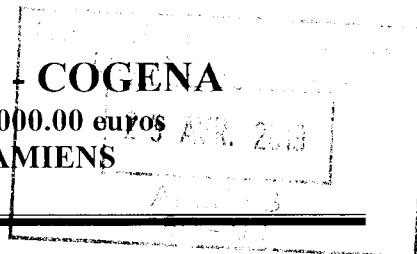
391568

# COMPAGNIE GENERALE D'AUDIT - COGENA

Société à responsabilité limitée au capital de 60 000.00 euros

Siège social : 605, Rue Saint Fuscien 80092 AMIENS

RCS AMIENS 334 181 880



## DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 28 DECEMBRE 2018

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2018

### DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2018 s'élevant à 177 692,65 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	177 692,65 euros
A titre de dividende global à l'associée unique Soit 59,00 euros par part	177 000,00 euros
Le solde	692,65 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 781 857,42 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2018 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 177 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

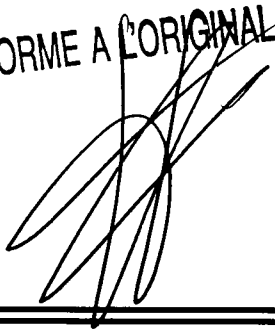
Ce dividende sera mis en paiement à compter du 02 janvier 2019.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

<i>Dates de clôture</i>	<i>Dividendes versés</i>	<i>Réfaction de 40 % sur les dividendes</i>	
		<i>Dividende éligible</i>	<i>Dividende non éligible</i>
30/06/2017	134 000,00 € Soit 44,67 € par titre	/	134 000,00 €
30/06/2016	139 000,00 € Soit 46,33 € par titre	/	139 000,00 €
30/06/2015	154 000,00 € Soit 51,33 € par titre	/	154 000,00 €

Certifié conforme  
La Gérance

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL



25 AVR. 2019

**SARL COGENA**

**ETAT  
DE  
SYNTHESE  
ARRETE  
AU 30/06/18**



## ***SOMMAIRE***

<b><i>1. ETATS DE SYNTHESE</i></b>	<b><i>1</i></b>
1.1. BILAN ACTIF	2
1.2. BILAN PASSIF	3
1.3. COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION	4
<b><i>2. ANNEXE</i></b>	<b><i>6</i></b>
2.1. REGLES ET METHODES COMPTABLES	7
2.2. NOTES SUR LE BILAN	9
2.3. AUTRES INFORMATIONS	16

---

## **ETATS DE SYNTHESE**

---

## BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/06/2018	Net 30/06/2017
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	6 006,97	6 006,97		109,71
Fonds commercial (1)	507 898,03		507 898,03	507 898,03
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	26 045,90	24 743,88	1 302,02	2 567,83
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 434,71		8 434,71	8 405,99
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>548 385,61</b>	<b>30 750,85</b>	<b>517 634,76</b>	<b>518 981,56</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production biens et services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	513 331,47		513 331,47	340 980,92
Autres créances	51 166,19		51 166,19	134 498,46
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	664 903,16		664 903,16	470 496,85
Charges constatées d'avance (3)	1 992,96		1 992,96	5 320,03
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 231 393,78</b>		<b>1 231 393,78</b>	<b>951 296,26</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 779 779,39</b>	<b>30 750,85</b>	<b>1 749 028,54</b>	<b>1 470 277,82</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## BILAN PASSIF

	30/06/2018	30/06/2017
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	60 000,00	60 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 000,00	6 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	781 164,77	780 450,13
Report à nouveau		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>177 692,65</b>	<b>134 714,64</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 024 857,42</b>	<b>981 164,77</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	53,03	77,21
Emprunts et dettes financières diverses (3)	153 366,72	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	311 052,06	314 098,15
Dettes fiscales et sociales	115 311,31	101 279,69
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	69 428,00	
Produits constatés d'avance (1)	74 960,00	73 658,00
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>724 171,12</b>	<b>489 113,05</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 749 028,54</b>	<b>1 470 277,82</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	724 171,12	489 113,05
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	53,03	77,21
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## COMPTES DE RESULTAT PRODUCTION

	30/06/2018	%	30/06/2017	%	Variation N/N-	%
Ventes de marchandises						
Production vendue	635 018,85	100,00	692 072,29	100,00	-57 053,44	-8,24
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>635 018,85</b>	<b>100,00</b>	<b>692 072,29</b>	<b>100,00</b>	<b>-57 053,44</b>	<b>-8,24</b>
Production stockée ou déstockage						
Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>635 018,85</b>	<b>100,00</b>	<b>692 072,29</b>	<b>100,00</b>	<b>-57 053,44</b>	<b>-8,24</b>
<b>Production de l'ex. + vtes marchandises</b>	<b>635 018,85</b>	<b>100,00</b>	<b>692 072,29</b>	<b>100,00</b>	<b>-57 053,44</b>	<b>-8,24</b>
Achats de marchandises						
Variation stocks de marchandises						
Achats de matières premières et autres appro.						
Variation de stocks matières premières et autre						
Sous-traitance	255 000,00	40,16	260 000,00	37,57	-5 000,00	-1,92
<b>Achats consommés</b>	<b>255 000,00</b>	<b>40,16</b>	<b>260 000,00</b>	<b>37,57</b>	<b>-5 000,00</b>	<b>-1,92</b>
<b>MARGE BRUTE</b>	<b>380 018,85</b>	<b>59,84</b>	<b>432 072,29</b>	<b>62,43</b>	<b>-52 053,44</b>	<b>-12,05</b>
Autres achats	3 252,17	0,51	4 457,60	0,64	-1 205,43	-27,04
Services extérieurs	25 686,48	4,04	26 348,85	3,81	-662,37	-2,51
Autres services extérieurs	18 573,23	2,92	21 372,27	3,09	-2 799,04	-13,10
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>47 511,88</b>	<b>7,48</b>	<b>52 178,72</b>	<b>7,54</b>	<b>-4 666,84</b>	<b>-8,94</b>
<b>VALEUR AJOUTEE PRODUITE</b>	<b>332 506,97</b>	<b>52,36</b>	<b>379 893,57</b>	<b>54,89</b>	<b>-47 386,60</b>	<b>-12,47</b>
Subventions d'exploitation						
Impôts et taxes	6 741,02	1,06	4 279,72	0,62	2 461,30	57,51
Rémunérations	93 802,80	14,77	92 344,35	13,34	1 458,45	1,58
Charges sociales	27 646,91	4,35	28 282,57	4,09	-635,66	-2,25
<b>Charges de personnel</b>	<b>121 449,71</b>	<b>19,13</b>	<b>120 626,92</b>	<b>17,43</b>	<b>822,79</b>	<b>0,68</b>
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATIO</b>	<b>204 316,24</b>	<b>32,17</b>	<b>254 986,93</b>	<b>36,84</b>	<b>-50 670,69</b>	<b>-19,87</b>
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch	66 620,03	10,49	1 760,00	0,25	64 860,03	NS
Autres produits d'exploitation	405,31	0,06	5,27		400,04	NS
Dotations aux amortissements sur immobilisati	1 375,52	0,22	1 684,54	0,24	-309,02	-18,34
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			57 856,67	8,36	-57 856,67	-100,00
Dotations aux provisions pour risques et charg						
Autres charges d'exploitation	9 206,76	1,45	1 764,84	0,26	7 441,92	421,68
<b>Autres charges et produits</b>	<b>56 443,06</b>	<b>8,89</b>	<b>-59 540,78</b>	<b>-8,60</b>	<b>115 983,84</b>	<b>-194,80</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>260 759,30</b>	<b>41,06</b>	<b>195 446,15</b>	<b>28,24</b>	<b>65 313,15</b>	<b>33,42</b>
Bénéfice attribué, perte transférée						

## COMPTES DE RESULTAT PRODUCTION

	30/06/2018	%	30/06/2017	%	Variation N/N-	%
Perte supportée, bénéfice transféré						
Produits financiers de participation			4 180,00	0,60	-4 180,00	-100,00
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de VMP						
Autres produits financiers						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
<b>Produits financiers</b>			<b>4 180,00</b>	<b>0,60</b>	<b>-4 180,00</b>	<b>-100,00</b>
Dotations financières aux amortissements et pr						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de VMP						
Autres charges financières	1 688,65	0,27	236,51	0,03	1 452,14	613,99
Intérêts et charges assimilées						
<b>Charges financières</b>	<b>1 688,65</b>	<b>0,27</b>	<b>236,51</b>	<b>0,03</b>	<b>1 452,14</b>	<b>613,99</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>-1 688,65</b>	<b>-0,27</b>	<b>3 943,49</b>	<b>0,57</b>	<b>-5 632,14</b>	<b>-142,82</b>
<b>RESULTAT COURANT AV. IMPÔT</b>	<b>259 070,65</b>	<b>40,80</b>	<b>199 389,64</b>	<b>28,81</b>	<b>59 681,01</b>	<b>29,93</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestio						
Produits exceptionnels sur opérations en capita						
Autres produits exceptionnels						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
<b>Produits exceptionnels</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gest	1 800,00	0,28			1 800,00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capi						
Autres charges exceptionnelles						
Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.						
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>1 800,00</b>	<b>0,28</b>			<b>1 800,00</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-1 800,00</b>	<b>-0,28</b>			<b>-1 800,00</b>	
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	79 578,00	12,53	64 675,00	9,35	14 903,00	23,04
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>702 044,19</b>		<b>698 017,56</b>		<b>4 026,63</b>	<b>0,58</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>524 351,54</b>		<b>563 302,92</b>		<b>-38 951,38</b>	<b>-6,91</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>177 692,65</b>	<b>27,98</b>	<b>134 714,64</b>	<b>19,47</b>	<b>42 978,01</b>	<b>31,90</b>

---

## **ANNEXE**

---

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SARL COGENA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2018, dont le total est de 1 749 029 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 177 693 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11/10/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 8 ans
- \* Matériel de bureau : 3 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 2 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2016-07, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 6 537 Euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel – CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2017 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

## NOTES SUR LE BILAN

### ACTIF IMMOBILISE

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial	507 898			507 898
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 007			6 007
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>513 905</b>			<b>513 905</b>
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers	5 302			5 302
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 304		560	20 744
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>26 606</b>		<b>560</b>	<b>26 046</b>
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	8 406	29		8 435
<b>Immobilisations financières</b>	<b>8 406</b>	<b>29</b>		<b>8 435</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>548 917</b>	<b>29</b>	<b>560</b>	<b>548 386</b>

## NOTES SUR LE BILAN

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Fonds commercial

	30/06/2018
Éléments achetés	507 898
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
<b>Total</b>	<b>507 898</b>

## NOTES SUR LE BILAN

## AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 897	110		6 007
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>5 897</b>	<b>110</b>		<b>6 007</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 302			5 302
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 736	1 266	560	19 442
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>24 038</b>	<b>1 266</b>	<b>560</b>	<b>24 744</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>29 936</b>	<b>1 376</b>	<b>560</b>	<b>30 751</b>

## NOTES SUR LE BILAN

### ACTIF CIRCULANT

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 574 925 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	8 435		8 435
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	513 331	513 331	
Autres	51 166	51 166	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 993	1 993	
<b>Total</b>	<b>574 925</b>	<b>566 491</b>	<b>8 435</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT.A ETABLIR	375 867
<b>Total</b>	<b>375 867</b>

**NOTES SUR LE BILAN**

**CAPITAUX PROPRES**

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 60 000,00 Euros décomposé en 3 000 titres d'une valeur nominale de 20,00 Euros.

## NOTES SUR LE BILAN

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 724 171 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	53	53		
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	311 052	311 052		
Dettes fiscales et sociales	115 311	115 311		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	222 795	222 795		
Produits constatés d'avance	74 960	74 960		
<b>Total</b>	<b>724 171</b>	<b>724 171</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	153 367			

#### Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	309 462
INTERETS COURUS	23
INTERETS COURUS	1 417
CONGES PAYES	8 300
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	2 905
ETAT CHARGES A PAYER	2 008
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	69 428
<b>Total</b>	<b>393 543</b>

## NOTES SUR LE BILAN

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	1 993		
<b>Total</b>	<b>1 993</b>		

## Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTAT. D AVANCE	74 960		
<b>Total</b>	<b>74 960</b>		

## **AUTRES INFORMATIONS**

### **Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.