

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 21509 Numéro SIREN : 509 809 000 Nom ou dénomination : A2RA
--

Ce dépôt a été enregistré le 19/07/2019 sous le numéro de dépôt 68525



20190685252018

DATE DEPOT : 19/07/2019

N° DE DEPOT : 68525

N° GESTION : 2010B21509

N° SIREN : 509809000

DENOMINATION : A2RA

ADRESSE : 8 bis rue Deguerry 75011 PARIS

MILLESIME : 2018

REQU

Le 10.07.2019

MA/STE/P

A2RA

Société par Actions Simplifiée au capital de 4.800€.

Siège social : 8bis, rue de Deguerri 75011 PARIS

R.C.S. PARIS B 509.809.000

SIRET : 509.809.000.00029 - A.P.E 7111Z

Greffé du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

22 JUL. 2019

Sous le N° :

685254

RAPPORT de GESTION

à l'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

ANNUELLE du 30 Juin 2019

EXERCICE 2018

Messieurs,

Nous avons l'honneur de vous rendre compte de la gestion de notre Société, au cours de l'exercice ouvert le 1^{er} Janvier 2018 et clos le 31 Décembre 2018.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence 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.

I - Activité et situation de la société au cours de l'exercice.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de 481 556,87 € contre 536 185,63 € au titre de l'exercice précédent.

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à 454 624,29 € pour l'exercice, contre 451 103,88 € pour l'exercice précédent.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants :

h

Les autres achats et charges externes ressortent à 174 932,74 € au 31 Décembre 2018 contre 168 804,59 € pour l'exercice précédent.

Les impôts et taxes ressortent à 3 989,49 € au 31 Décembre 2018 contre 3 957,04 € pour l'exercice précédent.

Les salaires et traitements ressortent à 188 509,29 € au 31 Décembre 2018 contre 193 872,13 € pour l'exercice précédent, et les charges sociales correspondantes à 68 199,30 € au 31 Décembre 2018 et 65 671,18 € pour l'exercice précédent.

Les dotations aux amortissements et provisions, quant à elles, ressortent à 18 756,11 € au 31 Décembre 2018 contre 18 690,94 € pour l'exercice précédent.

Le résultat financier de l'exercice s'élève à -108,79 €, contre -157,64 € pour l'exercice précédent.

Enfin, le résultat exceptionnel s'établit à -206,50 € au 31 Décembre 2018, contre -2 149,00 € au titre de l'exercice précédent.

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts, et amortissements, notre résultat net se solde par un bénéfice de 34 796,01 € contre un bénéfice de 81 070,18 € au titre du précédent exercice.

Nous ne voyons pas d'autres éléments importants à vous communiquer au titre de l'exercice écoulé.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous présentons les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ainsi que l'évolution de leurs principaux postes par rapport à l'exercice précédent.

Bilan :

A l'actif:

Les valeurs immobilisées brutes sont de 351 379,49 €, les amortissements et provisions correspondants de 63 240,47 €, soit un montant net de 288 139,02 € contre un montant net pour l'exercice précédent de 295 973,63 €.

Les créances et disponibilités nettes sont de 177 558,21 €, contre 167 108,24 € pour l'exercice précédent.

Au passif:

Les capitaux propres s'élèvent à 318 264,58 €, contre 343 468,57 € pour l'exercice antérieur.

Les emprunts et dettes ressortent à 166 032,65 € contre 138 213,30 € l'année précédente.

Compte de résultat :

Les produits d'exploitation ressortent à 494 994,59 € au 31 Décembre 2018, contre 559 572,70 € pour l'exercice précédent.

12

Le résultat d'exploitation s'établit à 40 370,30 €, contre 108 468,82 € au titre de l'exercice précédent.

Par ailleurs, une comparaison plus détaillée des charges figure au paragraphe "Activité de la Société".

II - EVOLUTION PREVISIBLE

Pour l'exercice en cours, l'activité de notre société se poursuit normalement malgré une forte concurrence.

Nous pensons que l'exploitation de l'exercice en cours, nous permettra malgré tout de réaliser un résultat bénéficiaire.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

Prises de participation de l'exercice dans des sociétés ayant leur siège social en France : Aucune.

Filiales : Aucune.

Proposition d'affectation du résultat :

L'Assemblée Générale des Associés décide d'affecter les résultats de l'exercice de la manière suivante :

soit un bénéfice net de	34.796,01 €
Augmenté du report à nouveau de	<u>277.868,57 €</u>
Soit un total de	312.664,58 €
Sera affecté de la manière suivante :	
- Aux Actionnaires, à titre de dividendes	25.000,00 €
- Au report à nouveau le solde, soit	9.796,01 €
Pour la porter de 277.868,57 € à 287.664,58 €	

Ce dividende, correspondant à 5,21 € par action, serait mis en paiement à partir d'une date fixée par le président, mais qui se situerait au plus tard le 30 septembre 2018.

Le dividende versé aux associés personnes physiques, éligible au prélèvement forfaitaire unique prévu par l'article 200A du Code général des impôts, serait diminué du montant des contributions sociales de 17,20% et du prélèvement obligatoire de l'impôt sur le revenu au taux forfaitaire de 12,80%, soit une retenue à la source globale de 30,00%.

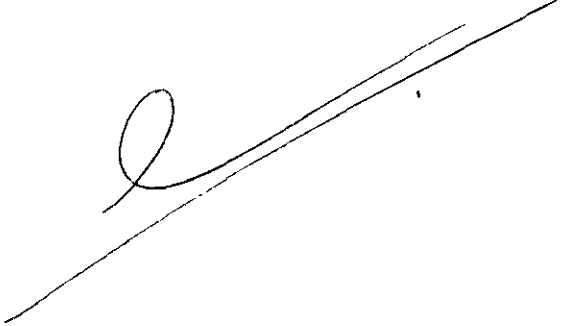
Son montant net serait donc de 3,65 €.

Le président rappelle, conformément à l'article 47 de la loi du 12 Juillet 1965, que les distributions faites au cours des trois derniers exercices ont été les suivantes :

EXERCICE DE DISTRIBUTION	RESULTAT DE L'EXERCICE	DIVIDENDE NET	AVOIR FISCAL	REVENU GLOBAL
2017	2016	31.750,00€.	--	31.750,00€.
2018	2017	42.000,00€.	--	42.000,00€.
2019	2018	17.500,00€.	--	17.500,00€.

Vous voudrez bien adopter les résolutions qui vous sont proposées et me donner quitus de ma gestion au cours de l'exercice considéré.

Le Président.



A2RA

RAPPORT SPECIAL DU PRESIDENT SUR LES CONVENTIONS VISEES PAR L'ARTICLE L 227-10 DU CODE DE COMMERCE

Exercice clos le 31 décembre 2018
En application de l'article L.227-10§1 du Code de Commerce

EXERCICE 2018

Messieurs,

Les conventions de l'exercice sont les suivantes :

L'Assemblée statue sur ce rapport et sur ces conventions :

convention nouvelle :

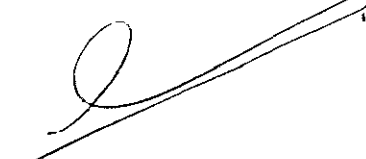
Le montant des loyers versés à la SCI du 8 bis, dont associé est également associé dans notre société est de 3.750,00 €.

convention antérieure ayant poursuivi son effet durant l'exercice :

Le montant des loyers versés à la SCI 8bis rue Deguerry, dont un associé est également associé s'élève à 55.800,00 € HT.

De même, nous n'avons pas connaissance qu'une convention de cette nature intéresse l'un de nos autres associés, dans la mesure où nous avons connaissance de leurs activités personnelles. Nous nous permettons de rappeler que tout associé qui viendrait à être visé par les présentes dispositions devrait en avertir le Président de notre société.

Le Président.



A2RA

Société par Actions Simplifiée au capital de 4.800€.

Siège social : 8bis, rue de Deguerri 75011 PARIS

R.C.S. PARIS B 509.809.000

SIRET : 509.809.000.00029 - A.P.E 7111Z

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE 2018

L'Assemblée Générale des Associés décide d'affecter les résultats de l'exercice de la manière suivante :

soit un bénéfice net de	34.796,01 €
Augmenté du report à nouveau de	277.868,57 €
Soit un total de	312.664,58 €

Sera affecté de la manière suivante :

- Aux Actionnaires, à titre de dividendes	25.000,00 €
- Au report à nouveau le solde, soit	9.796,01 €
Pour la porter de 277.868,57 € à 287.664,58 €	

Ce dividende, correspondant à 5,21 € par action, serait mis en paiement à partir d'une date fixée par le président, mais qui se situerait au plus tard le 30 septembre 2018.

Le dividende versé aux associés personnes physiques, éligible au prélèvement forfaitaire unique prévu par l'article 200A du Code général des impôts, serait diminué du montant des contributions sociales de 17,20% et du prélèvement obligatoire de l'impôt sur le revenu au taux forfaitaire de 12,80%, soit une retenue à la source globale de 30,00%.

Son montant net serait donc de 3,65 €.

Le président rappelle, conformément à l'article 47 de la loi du 12 Juillet 1965, que les distributions faites au cours des trois derniers exercices ont été les suivantes :

EXERCICE DE DISTRIBUTION	RESULTAT DE L'EXERCICE	DIVIDENDE NET	AVOIR FISCAL	REVENU GLOBAL
2017	2016	31.750,00€.	--	31.750,00€.
2018	2017	42.000,00€.	--	42.000,00€.
2019	2018	17.500,00€.	--	17.500,00€.



ASSEMBLEE GENERALE DU 30 Juin 2019 - RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale des Associés décide d'affecter les résultats de l'exercice de la manière suivante :

soit un bénéfice net de	34.796,01 €
Augmenté du report à nouveau de	<u>277.868,57 €</u>
Soit un total de	312.664,58 €
Sera affecté de la manière suivante :	
- Aux Actionnaires, à titre de dividendes	25.000,00 €
- Au report à nouveau le solde, soit	9.796,01 €
Pour la porter de 277.868,57 € à 287.664,58 €	

Ce dividende, correspondant à 5,21 € par action, serait mis en paiement à partir d'une date fixée par le président, mais qui se situerait au plus tard le 30 septembre 2018.

Le dividende versé aux associés personnes physiques, éligible au prélèvement forfaitaire unique prévu par l'article 200A du Code général des impôts, serait diminué du montant des contributions sociales de 17,20% et du prélèvement obligatoire de l'impôt sur le revenu au taux forfaitaire de 12,80%, soit une retenue à la source globale de 30,00%.

Son montant net serait donc de 3,65 €.

Le président rappelle, conformément à l'article 47 de la loi du 12 Juillet 1965, que les distributions faites au cours des trois derniers exercices ont été les suivantes :

EXERCICE DE DISTRIBUTION	RESULTAT DE L'EXERCICE	DIVIDENDE NET	AVOIR FISCAL	REVENU GLOBAL
2017	2016	31.750,00€.	--	31.750,00€.
2018	2017	42.000,00€.	--	42.000,00€.
2019	2018	17.500,00€.	--	17.500,00€.

Cette Résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

° °
°

h

A2RA

8BIS RUE DEGUERRY

75011 PARIS

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	680	680				
Fonds commercial	260 500		260 500	53,79	260 500	54,08
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	12 634	12 634				
Autres immobilisations corporelles	66 154	49 926	16 227	3,35	25 262	5,24
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	11 412		11 412	2,38	10 212	2,12
TOTAL (I)	351 379	63 240	288 139	59,50	295 974	61,45
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	78 989	8 972	70 018	14,48	71 585	14,88
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	25 146		25 146	5,19	7 572	1,57
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 044		6 044	1,25	4 242	0,88
. Autres	14 257		14 257	2,94		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	62 093		62 093	12,82	83 709	17,38
Charges constatées d'avance	18 600		18 600	3,84	18 600	3,85
TOTAL (II)	205 130	8 972	196 158	40,50	185 708	38,55
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	556 509	72 212	484 297	100,00	481 682	100,00

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

PASSIF

Exercice clos le
31/12/2018
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2017
(12 mois)**Capitaux propres**Capital social ou individuel (dont versé :)
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...

Ecart de réévaluation

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL (I)Produits des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées**TOTAL (II)****Provisions pour risques et charges**

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL (III)**Emprunts et dettes**

Emprunts obligataires convertibles

Autres Emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

. Emprunts

. Découverts, concours bancaires

Emprunts et dettes financières diverses

. Divers

. Associés

Avances & acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

. Personnel

. Organismes sociaux

. Etat, impôts sur les bénéfices

. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires

. Etat, obligations cautionnées

. Autres impôts, taxes et assimilés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL (IV)

Ecart de conversion passif

(V)

TOTAL PASSIF (I à V)

4 800 0,99 4 800 1,00

800 0,17 800 0,17

277 869 57,38 256 798 53,31

34 796 7,18 81 070 16,83

318 265 65,72 343 469 71,31

4 180 0,86 14 175 2,94

45 859 9,47 7 010 1,46

6 366 1,31 5 886 1,22

7 280 1,50 6 234 1,29

33 451 6,91 39 109 8,12

27 161 5,61 29 277 6,08

20 392 4,21 2 443 0,51

21 343 4,41 34 078 7,07

166 033 34,28 138 213 28,69

484 297 100,00 481 682 100,00

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%		Total	%		Variation	%	
Ventes de marchandises											
Production vendue biens											
Production vendue services	481 557		481 557	100,00		536 186	100,00		-54 629		-10,18
Chiffres d'Affaires Nets	481 557		481 557	100,00		536 186	100,00		-54 629		-10,18

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			13 372	2,78	15 802	2,95	-2 430	-15,37
Autres produits			66	0,01	7 585	1,41	-7 519	-99,12
Total des produits d'exploitation (I)			494 995	102,79	559 573	104,36	-64 578	-11,53
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			174 933	36,33	168 805	31,48	6 128	3,63
Impôts, taxes et versements assimilés			3 989	0,83	3 957	0,74	32	0,81
Salaires et traitements			188 509	39,15	193 872	36,16	-5 363	-2,76
Charges sociales			68 199	14,16	65 671	12,25	2 528	3,85
Dotations aux amortissements sur immobilisations			9 785	2,03	9 719	1,81	66	0,68
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			8 972	1,86	8 972	1,67		0,00
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			237	0,05	108	0,02	129	119,44
Total des charges d'exploitation (II)			454 624	94,41	451 104	84,13	3 520	0,78
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			40 370	8,38	108 469	20,23	-68 099	-62,77
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			109	0,02	158	0,03	-49	-31,00
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			109	0,02	158	0,03	-49	-31,00
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-109	-0,01	-158	-0,02	49	31,01
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			40 262	8,36	108 311	20,20	-68 049	-62,82

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)

Exercice clos le
31/12/2018
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2017
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12)

%

Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	207	0,04	2 149	0,40	-1 942	-90,36
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	207	0,04	2 149	0,40	-1 942	-90,36
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-206	-0,03	-2 149	-0,39	1 943	90,41
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	5 259	1,09	25 092	4,68	-19 833	-79,03
Total des Produits (I+III+V+VII)	494 995	102,79	559 573	104,36	-64 578	-11,53
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	460 199	95,56	478 503	89,24	-18 304	-3,82
RÉSULTAT NET	34 796	7,23	81 070	15,12	-46 274	-57,07
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	2 509	0,52	2 468	0,46	41	1,66
Dont Crédit-bail immobilier						

A2RA

8BIS RUE DEGUERRY

75011 PARIS

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euros

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 484 297,23 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 34 796,01 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 28/05/2019 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au PCG homologué par arrêté le 26 décembre 2016 (JO du 28)

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le 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 ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

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

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : 6 036 euros

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- et de reconstitution de leur fonds de roulement

2.2 - Fonds commercial

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 260 500 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	260 500		260 500	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	260 500		260 500	

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 351 379 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	261 180			261 180
Immobilisations corporelles	78 038	750		78 788
Immobilisations financières	10 212	1 200		11 412
TOTAL	349 429	1 950		351 379

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 63 240 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	680			680
Immobilisations corporelles	52 776	9 785		62 560
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	53 456	9 785		63 240

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	680	680	0	1 ans
Fonds commercial	260 500	0	260 500	Non amortiss.
Materiel et outillag	12 634	12 634	0	de 4 à 5 ans
Instal./agenc.divers	21 852	18 888	2 964	de 5 à 10 ans
Materiel de transport	35 914	25 408	10 507	de 1 à 4 ans
Mat.bureau & informatique	4 810	4 810	0	3 ans
Mobilier	3 578	821	2 757	de 3 à 7 ans
TOTAL	339 968	63 240	276 727	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 154 448 E**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	11 412		11 412
Actif circulant & charges d'avance	143 036	143 036	
TOTAL	154 448	143 036	11 412

3.4 - Provisions pour dépréciation = 8 972 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	8 972				8 972
Comptes financiers					
Total	8 972				8 972

3.5 - Charges constatées d'avance = 18 600 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 4 800 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	4800	1,00	4 800
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	4800	1,00	4 800

4.2 - Etat des dettes = 166 033 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	4 180	4 180		
Dettes financières diverses	45 859	45 859		
Fournisseurs	6 366	6 366		
Dettes fiscales & sociales	88 284	88 284		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	21 343	21 343		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	166 033	166 033		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 12 667 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	1
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 264
Dettes fiscales & sociales	9 402
Autres dettes	
TOTAL	12 667

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges constatées d'avance = 18 600 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	18 600
TOTAL	18 600

8.2 - Charges à payer = 12 667 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	1
Int courus/emprunts établissts credit(168840)	1
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	3 264
Fourn factures non parvenues.(408100)	3 264
Dettes fiscales et sociales :	9 402
Pers congés à payer(428200)	4 868
Org.soc. congés à payer(438200)	2 142
Etat autres charges à payer(448600)	2 392
TOTAL	12 667