

RCS : BRIVE LA GAILLARDE

Code greffe : 1901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BRIVE LA GAILLARDE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00193

Numéro SIREN : 829 203 801

Nom ou dénomination : 2LMCF

Ce dépôt a été enregistré le 20/02/2019 sous le numéro de dépôt 496

Bilan

BILAN ACTIF	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/10/2018	Net 31/10/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	695	337	358	590
Fonds commercial (1)	36 150		36 150	36 150
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 400	651	749	1 216
Autres immobilisations corporelles	15 450	7 286	8 164	13 389
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	53 695	8 273	45 422	51 345
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	121		121	123
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	511		511	301
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	1 141		1 141	804
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	47 958		47 958	25 880
Charges constatées d'avance (3)	233		233	231
TOTAL ACTIF CIRCULANT	49 964		49 964	27 338
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	103 659	8 273	95 385	78 684
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

FL

Bilan

BILAN PASSIF	31/10/2018	31/10/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 000	2 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	200	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	13 577	
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	17 973	13 777
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	33 750	15 777
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	50 541	53 406
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 553	1 788
Dettes fiscales et sociales	8 540	7 712
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	61 635	62 907
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	95 385	78 684
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	61 635	62 907
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

FL

Compte de résultat

	France	Exportations	31/10/2018	31/10/2017
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	139 160		139 160	68 503
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net	139 160		139 160	68 503
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 000	456
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			17	2
Total produits d'exploitation (I)			141 176	68 960
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			42 165	19 607
Variations de stock			-210	-301
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 797	1 927
Variations de stock			2	-123
Autres achats et charges externes (a)			16 057	7 925
Impôts, taxes et versements assimilés			816	380
Salaires et traitements			40 779	16 529
Charges sociales			11 300	4 324
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 923	2 350
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			607	226
Total charges d'exploitation (II)			120 237	52 845
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			20 939	16 115
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)				
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			20 939	16 115

FL

Compte de résultat (suite)

	31/10/2018	31/10/2017
Produits exceptionnels		
Impôts sur les bénéfices (X)	2 966	2 338
Total des produits (I+III+V+VII)	141 176	68 960
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	123 203	55 183
BENEFICE OU PERTE	17 973	13 777

FL

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SAS 2LMCF

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2018, dont le total est de 95 385 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 17 973 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2017 au 31/10/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/10/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 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.

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 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.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, 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.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

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 1 166 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 immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	36 845			36 845
Immobilisations corporelles	16 850			16 850
Immobilisations financières				
Total	53 695			53 695
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	105	232		337
Immobilisations corporelles	2 245	5 692		7 937
Immobilisations financières				
Total	2 350	5 923		8 273
ACTIF NET				45 422

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions				
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

31/10/2018

Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	36 150
Total	36 150

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 374 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
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	1 141	1 141	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	233	233	
Total	1 374	1 374	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

FL

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 61 635 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				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 553	2 553		
Dettes fiscales et sociales	8 540	8 540		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	50 541	50 541		
Produits constatés d'avance				
Total	61 635	61 635		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	50 541			

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.

Extrait certifié conforme par la gérance.

PIU MOBILE 3 - SASU 2LMCF

29T Avenue Verdador

19000 TULLE

Tél: 06 63 05 53 63

Siret:82920380100018 - APE:5810C

EXTRAIT DU PROCES VERBAL

DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 21/01/2019

Dénomination Sociale : **SAS 2LMCF**

Capital Social : **2 000.00 €**

Siège Social : **29 T AVENUE VENTADOUR
19000 TULLE**

RCS de BRIVE N° : 829203801

L'an deux mil dix-neuf,
Le vingt et un janvier.

Monsieur LESUEUR Fabien, président, seul associé, a pris notamment la décision suivante statuant sur les comptes de l'exercice du 01/11/2017 au 31/10/2018 :

DECISION N° 5 : AFFECTATION DU RESULTAT SOCIAL

L'associé propose d'affecter, conformément aux dispositions statutaires, le résultat social de l'exercice de la manière suivante

RESULTAT SOCIAL DE L'EXERCICE	17 973.36 €
Dotation des réserves facultatives	17 973.36 €
Montant Brut Distribuible	0.00 €
Solde net	0.00 €

Il est ici précisé le solde du montant des réserves facultatives est égal à 31 550.21 €.

Conformément à la loi, il est pris acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au cours des trois derniers exercices sociaux.

Pour extrait,
Certifié conforme et sincère à l'original.

La présidence

extrait certifié conforme par la gérance.

PIU MOBILE 3 - SASU 2LMCF
28T Avenue Ventadour
19000 TULLE
Tél: 06 63 05 53 63
Siret: 82920380100010 - APE: 5610C

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMIS A L'ASSEMBLEE
GENERALE DU 21/01/2019**

Dénomination Sociale : **SAS 2LMCF**

Capital Social : 2 000.00 €

Siège Social : 29 T AVENUE VENTADOUR
19000 TULLE

RCS de BRIVE N° : **829203801**

L'associé propose d'affecter, conformément aux dispositions statutaires, le résultat social de l'exercice de la manière suivante :

RESULTAT SOCIAL DE L'EXERCICE	17 973.36 €
Dotation des réserves facultatives	17 973.36 €
Montant Brut Distribuible	0.00 €
Solde net	0.00 €

Il est ici précisé le solde du montant des réserves facultatives est égal à 31 550.21 €.

Conformément à la loi, il est pris acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au cours des trois derniers exercices sociaux.

Pour extrait,
Certifié conforme et sincère à l'original.

La présidence

Extrait certifié conforme par la gérance.


PIU MOBILE 3 - SASU 2LMCF
29T Avenue Ventadour
19000 TULLE
Tél: 06 63 05 53 63
Siret: 82920380100018 - APE: 5610C