

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 03075

Numéro SIREN : 840 968 309

Nom ou dénomination : 2MD

Ce dépôt a été enregistré le 10/02/2020 sous le numéro de dépôt 1685

Greffe du tribunal de commerce de Marseille



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 10/02/2020

Numéro de dépôt : 2020/1685

Déposant :

Nom/dénomination : 2MD

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 840 968 309

N° gestion : 2018 B 03075

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

Certifié conforme

Désignation de l'entreprise SAS 2MD Néant *

Adresse de l'entreprise 1746 Route DU STADE 13360 ROQUEVAIRE

Numéro SIRET* 8 4 0 9 6 8 3 0 9 0 0 0 1 2

Durée de l'exercice en nombre de mois* 9 Durée de l'exercice précédent*

				Exercice N clos le <u>31 03 2019</u>		Exercice N-1 clos le	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial* Autres*	010	012			
			014	016			
	Immobilisations corporelles*		028	030			
	Immobilisations financières* (1)		040	042	1 370 000	1 370 000	
	Total I (5)		044	048	1 370 000	1 370 000	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	052			
		Marchandises *	060	062			
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	066			
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés* Autres* (3)	068	070			
			072	074			
	Valeurs mobilières de placement		080	082			
	Disponibilités		084	086	55 834	55 834	
	Charges constatées d'avance *		092	094			
	Total II		096	098	55 834	55 834	
	Total général (I + II)		110	112	1 425 834	1 425 834	

PASSIF

				Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*		120		648 700		
	Écarts de réévaluation		124				
	Réserve légale		126				
	Réserves réglementées*		130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>131</u>)		132				
	Report à nouveau		134				
	Résultat de l'exercice		136		50 259		
	Provisions réglementées		140				
	Total I		142		698 959		
	Provisions pour risques et charges		154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156		726 104		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164				
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166		720		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :..... <u>169</u>)		172		50		
	Produits constatés d'avance		174				
Total III		176		726 874			
Total général (I + II + III)		180		1 425 834			
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

Cegid Group



[Signature]

Fa...ulaire obligatoire (article 302 septies... du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise SAS 2MD Néant

Table with columns: Description, Exercice N clos le 31/03/2019, Exercice N-1 clos le, and Néant. Rows include A RÉSULTAT COMPTABLE, CHARGES D'EXPLOITATION, I - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II), B - RÉSULTAT FISCAL, and RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS.

Cegid Group



Handwritten signature

Annexe

EDISCOM - Commissaire aux comptes

Comptes annuels

REGLES ET METHODES COMPTABLES

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

de l'exercice clos le 31/03/2019 se présentant comme suit :

- total bilan	:	1 425 834 Euros.
- total des produits	:	70 000 Euros
- résultat (bénéfice)	:	50 259 Euros.

L'exercice a une durée de 9 mois, recouvrant la période du 01/07/2018 au 31/03/2019.

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

Ces comptes ont été établis le 24 juillet 2019

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 2016. 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 2014-03, 2015-06 et 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Les frais d'acquisition des titres de participation sont amortis sur 5 ans.

Créances

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

Changement de méthode d'évaluation et présentation

Aucun changement de méthode d'évaluation ou de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Faits caractéristiques

La société a été créée au cours de l'année 2018. L'exercice clos le 31/03/2019 est donc le premier exercice social de la société.

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2019
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2019

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 50 259 euros de la manière suivante :

- Affecter 5% du résultat à la Réserve légale, soit 2 513 €
- Attribuer à l'Associé Unique un dividende de 40 000 €
- Affecter le solde au compte « Autres Réserves » 7 746 €

Total égal au bénéfice de l'exercice 50 259 €

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour et, au plus tard, le 31 décembre 2019.

Ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%. Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

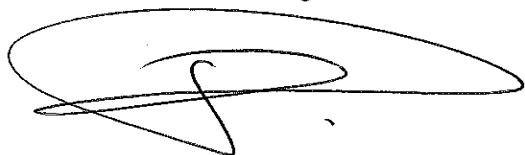
S'agissant du premier exercice social, il n'y a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

« Certifié conforme »

Le Président :

David DEPRE

Certifié conforme



2MD

Société par actions simplifiée
Au capital de 648.700 Euros
1746, Route du Stade
13360 ROQUEVAIRE
R.C.S DE MARSEILLE 840 968 309

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Mars 2019

Présenté à l'Assemblée Générale Ordinaire du 30 Septembre 2019



SARL FIDESCO

Société de commissariat aux Comptes inscrite
Près la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence
Avenue Baptistin Meissel
13390 AURIOL
RCS MARSEILLE 802 688 234

A l'associé unique,

1 - Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée statutairement en date du 29 Juin 2018, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2MD relatif à l'exercice clos le 31 Mars 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes présentent les caractéristiques chiffrées suivantes :

- Chiffre d'Affaires : Néant,
- Capitaux propres : 698.960 €.

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.

2 - Fondement de l'opinion

2.1 - 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 commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2.2 - Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 29 Juin 2018 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.

3 - Observation

Nous n'avons aucune observation à formuler.

LC
NRS

A l'associé unique,

1 - Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, en date du 29 Juin 2018, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2MD relatif à l'exercice clos le 31 Mars 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes présentent les caractéristiques chiffrées suivantes :

- Chiffre d'Affaires : Néant,
- Capitaux propres : 698.960 €.

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.

2 - Fondement de l'opinion

2.1 - 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 commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2.2 - Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 29 Juin 2018 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.

3 - Observation

Nous n'avons aucune observation à formuler.

CC
HRS

4 - 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.

5 - Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés appelés à statuer sur les comptes

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 et dans les autres documents adressés aux associés appelés à statuer sur l'assemblée annuelle d'approbation des comptes.

En application de la loi, et eu égard la prise de participation et de contrôle au cours de l'exercice, portant sur la totalité des actions de la société SEA@TEC, certaines informations ont été communiquées dans le rapport de gestion.

6- 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.

LC
NBS

7- Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit aux 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 ;

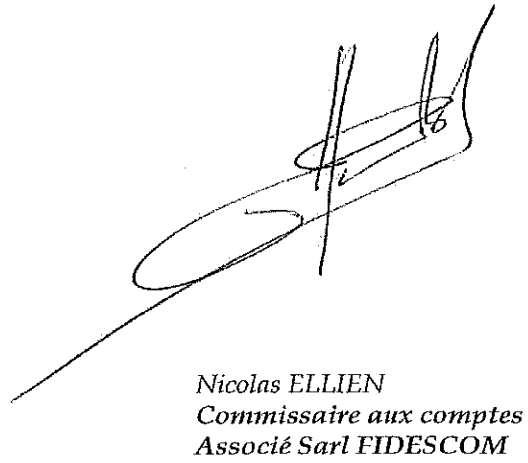
LC
NB

- ✓ 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.

A Auriol, le 18 Septembre 2019.



Laurent CHOUX
Commissaire aux comptes
Associé Sarl FIDESCO



Nicolas ELLIEN
Commissaire aux comptes
Associé Sarl FIDESCO

ANNEXES

13pages

- ✓ Actif
- ✓ Passif
- ✓ Compte de résultat
- ✓ Annexe

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2019 - 9			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	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						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	1 300 000		1 300 000		1 300 000		
Créances rattachées à des participations	70 000		70 000		70 000		
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	1 370 000		1 370 000		1 370 000		
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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances						
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	55 834		55 834		55 834		
Charges constatées d'avance (3)							
Total III	55 834		55 834		55 834		
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)	1 425 834		1 425 834		1 425 834		

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

DOCUMENT DE TRAVAIL



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2019	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 648 700) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	648 700		648 700	
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	50 260		50 260	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	698 960		698 960	
	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 Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	724 239 1 865		724 239 1 865	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	720 50		720 50	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
	Comptes de Régularisation				
	Produits constatés d'avance (1) Total IV	726 874		726 874	
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 425 834		1 425 834		

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

726 874

DOCUMENT DE TRAVAIL



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N. 31/03/2019 - 9			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (I)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)						
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			15 622		15 622	
Impôts, taxes et versements assimilés			50		50	
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			0		0	
Total des Charges d'exploitation (II)			15 672		15 672	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			15 672		15 672	
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

DOCUMENT DE TRAVAIL

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2019 9	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	70 000		70 000	
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	70 000		70 000	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 068		4 068	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4 068		4 068	
2. Résultat financier (V-VI)	65 932		65 932	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	50 260		50 260	
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				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	70 000		70 000	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	19 740		19 740	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	50 260		50 260	

* 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

DOCUMENT DE TRAVAIL

Annexe

EDISCOM - Commissaire aux Comptes

1



**2MD ANNEXE AUX
COMPTES ANNUELS DU 31/03/2019**

<p>2MD</p> <p>1746 ROUTE DU STADE 13360 ROQUEVAIRE</p> <p>Exercice Clos le : 31 MARS 2019</p> <p>SIREN : 840968309</p>
--

<p>Tél : 04 42 32 99 79</p> <p>Fax : 04 42 32 99 09</p>

2MD

Exercice clos le 31 mars 2019

2

Comptes annuels

REGLES ET METHODES COMPTABLES

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

de l'exercice clos le 31/03/2019 se présentant comme suit :

- total bilan	:	1 425 834 Euros.
- total des produits	:	70 000 Euros
- résultat (bénéfice)	:	50 259 Euros.

L'exercice a une durée de 9 mois, recouvrant la période du 01/07/2018 au 31/03/2019.

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

Ces comptes ont été établis le 24 juillet 2019

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 2016. 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 2014-03, 2015-06 et 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Les frais d'acquisition des titres de participation sont amortis sur 5 ans.

Créances

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

Changement de méthode d'évaluation et présentation

Aucun changement de méthode d'évaluation ou de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Faits caractéristiques

La société a été créée au cours de l'année 2018. L'exercice clos le 31/03/2019 est donc le premier exercice social de la société.

Immobilisations - Amortissements - Plus et moins-values

IMMOBILISATIONS					
Actif immobilisé	Valeur brute début d'exerc.	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluation légale
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, mat., outillage					
Installations générales, agencés divers					
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations financières		1 370 000		1 370 000	
TOTAL		1 370 000		1 370 000	

AMORTISSEMENTS				
Immobilisations amortissables	Montant début d'exerc.	Augmentations dotations	Diminutions sorties	Montant fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL				

PLUS-VALUES, MOINS-VALUES					Plus ou moins-values		
Immobilisation cédées	Valeur d'actif	Amortiss.	Valeur résiduelle	Prix de cession	19%	15 ou 12,8%	Long terme 0%
Ce tableau est détaillé dans l'état 2033C de la liasse fiscale.							
TOTAL							

Plus-values taxables à 19%	Régularisations
Résultat net de concession, sous-concession de droits propr. indust., rég. + values lg terme	
TOTAL	



ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	70 000	70 000	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée			
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	70 000	70 000	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	865	1 865		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	124 239	103 785	427 265	193 189
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	720	720		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	50	50		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	726 074	106 420	427 265	193 189

Emprunts souscrits en cours d'exercice 750 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice 25 761
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/03/2019	Ecart
CHARGES A PAYER			
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH			
408100	Fournisseurs -fres non parvenues	720,00	
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		720,00	
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT			
618600	Intérêts courus à payer	1 865,00	
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		1 865,00	
TOTAL CHARGES A PAYER		2 585,00	

FIDESCOIM - Commissaire aux Comptes



Denomination Siege Social	Capital	G.P. Detenue	Val. brute	Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux Propres	Dividendes	Val. nette	Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
SEATEC	10 000		100	1 300 000		144 895
1746 ROUTE DU STADE	505 410			1 300 000		70 665
13360 ROQUEVAIRE				0,00		
DERNIER EXERCICE CLOS:31/12/2018						
				0,00		
				0,00		
				0,00		
				0,00		
				0,00		
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
				0,00		
				0,00		
				0,00		
				0,00		
				0,00		
				0,00		
AUTRES PARTICIPATIONS						
				0,00		
				0,00		
				0,00		
				0,00		
				0,00		
				0,00		

EDISCOM - Commissaire aux comptes



Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	724 239
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL 724 239	

FIDISCOM - Commissaire aux Comptes

