

RCS : ANGERS
Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 01249
Numéro SIREN : 487 516 668
Nom ou dénomination : CABINET STEPHANE DUVAIL ET ASSOCIES AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 22/07/2020 sous le numéro de dépôt 9107

Greffe du tribunal de commerce d'Angers



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 22/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/9107

Déposant :

Nom/dénomination : CABINET STEPHANE DUVAIL ET ASSOCIES AUDIT

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 487 516 668

N° gestion : 2005 B 01249



M. M. M.



Greffe du tribunal de commerce d'Angers
BP 80003 - 19 rue René Rouchy 49055 ANGERS CEDEX 02
09:00 - 11:45, 13:30 - 16:30
Téléphone : 02.41.87.89.30
www.greffe-tc-angers.fr - www.infogreffe.fr

LV/2005 B 01249
LEGALYS CONSEILS
2658 ROUTE D ORLEANS
BP 89
18230 SAINT-DOULCHARD

Nos références : LV/2005 B 01249

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT
(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

CONCERNANT :

Forme juridique : Société par actions simplifiée
Dénomination sociale : CABINET STEPHANE DUVAIL ET ASSOCIES AUDIT
Siège social ou établissement principal (pour société étrangère) :
ZI Légère
7 BOULEVARD DE TOURAINE
49300 CHOLET
Immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le n° 487516668 R.C.S Angers

Le greffier soussigné constate le 22/07/2020 le dépôt, enregistré sous le numéro 2020/9107, des actes et pièces suivants :
- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 31/12/2019

Récépissé délivré le 18/08/2020
Le greffier
ME PAILLE



M. Paille



M. Paille

CABINET STEPHANE DUVAIL ET ASSOCIES AUDIT
Société par actions simplifiée
au capital de 20 000 euros
Siège social : Zone Industrielle Légère
7 boulevard de Touraine, 49300 CHOLET
487 516 668 RCS ANGERS

CERTIFIÉE CONFORME

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 57 974,17 euros en totalité au poste "autres réserves".

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2016 :

65 000 euros, soit 32,50 euros par titre.
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 65 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2017 :

65 000 euros, soit 32,50 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 65 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

48 000 euros, soit 24 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 48 000 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

ARRIVÉ AU GREFFE DE COMMERCE
LE 22 JUIN 2020

Certifié conforme
Le Président
Laurent CHAPART



Malet

CERTIFIÉE CONFORME
COPIE

Cabinet Stephane Duvail et Associés Audit

**7 Bd de Touraine
49300 CHOLET**

**COMPTES ANNUELS
du 01/01/2019 au 31/12/2019**



MMc

BILAN



MMc

BILAN

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	2 445,00	1 952,26	492,74	1 008,41	- 516	
Fonds commercial	199 134,34		199 134,34	199 134,34		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	19 794,50	10 635,39	9 159,11	5 207,35	3 952	
Immobilisations en cours	2 639,37		2 639,37		2 639	
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	224 013,21	12 587,65	211 425,56	205 350,10	6 075	
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services	6 452,66		6 452,66	16 236,00	- 9 783	
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	2 296,00		2 296,00	1 056,00	1 240	
Clients et comptes rattachés	154 792,10		154 792,10	194 146,60	- 39 355	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	13 161,60		13 161,60	528,00	12 634	
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices				13 627,72	- 13 628	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 214,39		19 214,39	20 516,11	- 1 302	
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	92 483,93		92 483,93	48 910,76	43 573	
Charges constatées d'avance	7 820,00		7 820,00	1 709,00	6 111	
TOTAL (II)	296 220,68		296 220,68	296 730,19	- 510	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	520 233,89	12 587,65	507 646,24	502 080,29	5 566	



M. A. L.

BILAN (SUITE)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 20 000,00 Euros)	20 000,00	20 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	2 000,00	2 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	49 818,69	49 620,74	198
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	57 974,17	48 197,95	9 776
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	129 792,86	119 818,69	9 974
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	25 619,91	33 910,34	- 8 290
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130 438,82	121 514,26	8 925
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	15 649,00	18 893,00	- 3 244
. Organismes sociaux	36 640,03	34 795,92	1 844
. Etat, impôts sur les bénéfices	6 046,28		6 046
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	25 760,50	36 568,23	- 10 808
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 364,04		3 364
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 167,24		3 167
Autres dettes	1 034,76	1 292,85	- 258
Produits constatés d'avance	130 132,80	135 287,00	- 5 154
TOTAL (IV)	377 853,38	382 261,60	- 4 408
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	507 646,24	502 080,29	5 566

COMPTE DE RESULTAT



M. M. M.

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	765 238,48		765 238,48	650 549,08	114 689	17,63
Chiffres d'affaires Nets	765 238,48		765 238,48	650 549,08	114 689	17,63
Production stockée			-9 783,34	-10 442,00	659	6,31
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues				1 000,00	- 1 000	-100
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			5 705,00	378,74	5 326	N/S
Autres produits			6,43	7,17	- 1	-10,32
Total des produits d'exploitation			761 166,57	641 492,99	119 674	18,66
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 approvisionnements						
Autres achats et charges externes			416 485,66	361 536,84	54 949	15,20
Impôts, taxes et versements assimilés			10 700,22	8 225,30	2 475	30,09
Salaires et traitements			183 024,83	161 662,56	21 362	13,21
Charges sociales			68 918,60	51 118,14	17 800	34,82
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 927,51	3 143,47	- 216	-6,87
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			5 272,58	9,20	5 263	N/S
Total des charges d'exploitation			687 329,40	585 695,51	101 634	17,35
RESULTAT EXPLOITATION			73 837,17	55 797,48	18 040	32,33
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
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						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			612,00		612	N/S
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			612,00		612	N/S
RESULTAT FINANCIER			-612,00		- 612	N/S
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			73 225,17	55 797,48	17 428	31,23



M. C. L.

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 530,00	- 1 530	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels		1 530,00	- 1 530	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		109,53	- 110	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles		109,53	- 110	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 420,47	- 1 420	-100
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	15 251,00	9 020,00	6 231	69,08
Total des Produits	761 166,57	643 022,99	118 144	18,37
Total des charges	703 192,40	594 825,04	108 367	18,22
RESULTAT NET	57 974,17	48 197,95	9 776	20,28
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



M. C. L.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS



M. M. L.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 507 646,24 €
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 57 974,17 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, le cas échéant, modifié par les règlements de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 et 2016-07.

Le nouveau règlement ANC 2018-01 du 20 avril 2018, modifiant le règlement ANC 2014-03, est sans incidence significative sur les comptes de la société. Les méthodes comptables appliquées pour établir cet arrêté sont identiques à celles appliquées dans le cadre de la clôture annuelle au 31/12/2018.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

Immobilisations incorporelles et corporelles

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciels informatiquesde 01 à 03 ans
- Matériel de bureau et informatiquede 04 à 10 ans
- Mobilierde 04 à 10 ans

Stocks

Les en-cours de travaux à la clôture sont traités au prix de vente.

Lorsqu'il existe des travaux facturés d'avance, ceux-ci sont comptabilisés en "Produits Constatés d'Avance".

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Créances et dettes

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

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.

CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun fait caractéristique n'est à signaler sur l'exercice

Provision pour retraite

Les salariés de la société étant relativement jeunes, aucune provision pour indemnité de fin de carrière, complément de retraite des salariés n'a été constituée dans les comptes sociaux, ni-même calculée

COVID-19

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Les activités ont commencé à être affectées par le COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers 2020.

La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'arrêt des comptes des états financiers 2019, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité à poursuivre son exploitation.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	201 579		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	13 431		6 364
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			2 639
Avances et acomptes			
TOTAL	13 431		9 003
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	215 010		9 003

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			201 579	2 445
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			19 795	19 795
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			2 639	
Avances et acomptes				
TOTAL			22 434	19 795
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			224 013	22 240



M. M. L.

ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Éléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	1 437	516		1 952
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 224	2 412		10 635
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	8 224	2 412		10 635
TOTAL GENERAL	9 660	2 928		12 588

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	516				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 412				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 412				
TOTAL GENERAL	2 928				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				



M. C. L.

ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	5 205		5 205	
TOTAL Dépréciations	5 205		5 205	
TOTAL GENERAL	5 205		5 205	
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			5 205	

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	154 792	154 792	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	19 214	19 214	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	13 162	13 162	
Charges constatées d'avance	7 820	7 820	
TOTAL GENERAL	194 988	194 988	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	130 439	130 439		
Personnel et comptes rattachés	15 649	15 649		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 640	36 640		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	6 046	6 046		
- T.V.A	25 761	25 761		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 364	3 364		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 167	3 167		
Groupe et associés	25 620	25 620		
Autres dettes	1 035	1 035		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	130 133	130 133		
TOTAL GENERAL	377 853	377 853		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

ELÉMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

(Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		28 309	
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		25 620	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		102 898	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières		612	



M. M. L.

FONDS COMMERCIAL

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fond de commerce	199 134			199 134

Le fonds commercial n'est ni amorti ni déprécié du fait de l'absence de perte de valeur

PRODUITS ET AVOIRS À RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	630
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	630

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Détail des charges exceptionnelles	Montant HT
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Détail des produits exceptionnels	Montant HT
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	



M. M. L.

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	612
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 603
Dettes fiscales et sociales	23 219
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	26 434

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	7 820	130 133
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	7 820	130 133

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 000	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 000	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	765 238
TOTAL	765 238