

RCS : ROMANS  
Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00924  
Numéro SIREN : 493 364 277  
Nom ou dénomination : CHOVIN INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 01/03/2018 sous le numéro de dépôt B2018/001182

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE**  
**ROMANS SUR ISERE**

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2018/001182**  
n° de gestion : **2006B00924**  
n° SIREN : **493 364 277 RCS Romans**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Romans sur Isère certifie avoir procédé le 01/03/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

CHOVIN INVESTISSEMENTS - Société par actions simplifiée  
113 chemin Des Poiriers Le Verger des Lattards 26300 Marches -FRANCE-

**date de clôture : 30/06/2017**

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

Concernant les évènements RCS suivants :

**Dépôt des comptes annuels**



721756

Désignation de l'entreprise SAS CHOVIN INVESTISSEMENTS Néant  \*

Adresse de l'entreprise 514 Avenue des Monts du Matin 26300 MARCHESSE AU GRAPPIN DU TRIJUNAL

Numéro SIRET \* 4 9 3 3 6 4 2 7 7 0 0 0 1 9 DE COMMERCE DE ROMANS LE

Durée de l'exercice en nombre de mois \* 1 2 Durée de l'exercice précédent \* 1 2 - 5 FEV. 2018

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				Exercice N clos le	Exercice N-1 clos le	
				3 0 0 6 2 0 1 7	3 0 0 6 2 0 1 6	
<b>ACTIF</b>		Brut	Amortissements - Provisions	Net	Net	
		1	2	3	4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles { Fonds commercial * Autres * }	010	012			
		014	016			
	Immobilisations corporelles *	028	030	8 418	1 870	
	Immobilisations financières * (1)	040	042	574 500	574 500	
	<b>Total I (5)</b>	044	048	582 918	1 870	574 500
STOCKS ACTIF CIRCULANT	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	8 664	8 664	20 416
	Valeurs mobilières de placement	080	082			
	Disponibilités	084	086	78 132	78 132	22 453
	Charges constatées d'avance *	092	094	1 907	1 907	2 728
	<b>Total II</b>	096	098	88 703	88 703	45 597
	<b>Total général (I+II)</b>	110	112	671 621	1 870	669 752

**PASSIF**

				Exercice N NET	Exercice N-1 NET	
				1	2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		250 000	250 000	
	Ecart de réévaluation	124				
	Réserve légale	126		25 000	25 000	
	Réserves réglementées*	130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * )	131	132	244 387	216 434	
	Report à nouveau	134				
	Résultat de l'exercice	136		68 342	27 953	
	Provisions réglementées	140				
	<b>Total I</b>	142		587 729	519 387	
	Provisions pour risques et charges	154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		12	11	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164				
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		5 212	5 483	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... )	169	172	58 120	76 798	95 217
	Produits constatés d'avance	174				
<b>Total III</b>	176		82 022	100 710		
<b>Total général (I + II + III)</b>	180		669 752	620 097		

RENOUVOIS	(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	6 950
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	7 334	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

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



## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 669 751.72 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 180 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 68 342.20 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

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 ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport			6 950
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 468		
TOTAL	1 468		6 950
Autres participations	574 500		
TOTAL	574 500		
TOTAL GENERAL	575 968		6 950

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			6 950	6 950
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 468	1 468
TOTAL			8 418	8 418
Autres participations			574 500	574 500
TOTAL			574 500	574 500
TOTAL GENERAL			582 918	582 918

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport		402		402
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 468			1 468
TOTAL	1 468	402		1 870
TOTAL GENERAL	1 468	402		1 870

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	402				
TOTAL	402				
TOTAL GENERAL	402				

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Taxe sur la valeur ajoutée	1 175	1 175	
Groupe et associés	7 489	7 489	
Charges constatées d'avance	1 907	1 907	
<b>TOTAL</b>	<b>10 572</b>	<b>10 572</b>	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	12	12		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 212	5 212		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 745	11 745		
Impôts sur les bénéfices	2 004	2 004		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 695	2 695		
Autres impôts taxes et assimilés	2 234	2 234		
Groupe et associés	58 120	58 120		
<b>TOTAL</b>	<b>82 022</b>	<b>82 022</b>		

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts Sociales	100.0000	2 500			2 500

### Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	155
<b>Total</b>	<b>155</b>

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12
Emprunts et dettes financières diverses	1 068
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 212
Dettes fiscales et sociales	13 979
<b>Total</b>	<b>20 270</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 907
Total	1 907

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				47 931	47 931
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				21 961	21 961
- exercice				12 549	12 549
Total				34 510	34 510
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				12 549	12 549
- entre 1 et 5 ans				15 686	15 686
Total				28 235	28 235

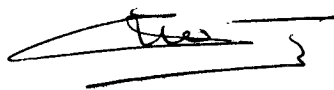
**CHOVIN INVESTISSEMENTS**  
**Société par actions simplifiée unipersonnelle**  
**Au capital de 250 000 €**  
**Siège social : Lieu-dit « Le Pré Brun »**  
**26300 MARCHES**  
**RCS ROMANS : 493 364 277**

\*\*\*\*\*

**BILAN AU 30 JUIN 2017**

Exemplaire certifié conforme  
destiné au Greffe du Tribunal de Commerce

*certifié conforme*



# CHOVIN INVESTISSEMENTS

Société Par Actions Simplifiée au capital de 250 000 €

Siège social : Le Pré Brun

26300 MARCHES

493 364 277 RCS ROMANS

---

## TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 15 NOVEMBRE 2017

### DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2017, s'élevant à 68 342.20 €, de la manière suivante :

- Un résultat de ..... 68 342.20 €

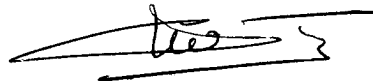
- Une somme de 68 342.20 €

affectée en totalité au compte "Autres réserves".

### Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

*certifié conforme.*



J.P. K.

# **CHOVIN INVESTISSEMENTS**

SAS au capital de 250 000 €

**Siège social**

514 Avenue des Monts du Matin  
26300 MARCHES

RCS : 493 364 277

NAF : 6420Z

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

*Exercice clos au 30/06/2017*

**A l'Associé Unique,**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30/06/2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre société, tels qu'ils sont joints au présent rapport pages 3 à 9,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

**I. - Opinion sur les comptes annuels**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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 votre société à la fin de cet exercice.

**II. – Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus portent notamment sur les éléments suivants :

- La note « Titres immobilisés » de l'annexe, page 7, expose la méthode retenue pour la détermination de la valeur d'inventaire des titres de participation détenus par votre société.

Dans le cadre de notre appréciation du caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que du caractère raisonnable des estimations significatives retenues par votre société, nous nous sommes assurés de la correcte application de cette méthode et avons vérifié que la valeur d'inventaire des titres n'était pas inférieure à leur valeur comptable.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

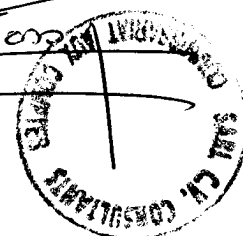
**III. - Vérifications et informations spécifiques**

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 établi par le Président et dans les documents adressés à l'Associé Unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Romans sur Isère,  
Le 31/10/2017

**CLAUDE VOSSEY**  
COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SARL CV CONSULTANTS



1

## BILAN SIMPLIFIÉ

Formulaire obligatoire (art. 302, Section 1<sup>ère</sup> du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise SAS CHOVIN INVESTISSEMENTS Néant  \*

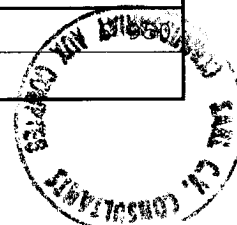
Adresse de l'entreprise 514 Avenue des Monts du Matin 26300 MARCHES

Numéro SIRET \* 4 9 3 3 6 4 2 7 7 0 0 0 1 9

Durée de l'exercice en nombre de mois \* 1 2 Durée de l'exercice précédent \* 1 2

				Exercice N clos le	Exercice N-1 clos le		
				<u>3 0 0 6 2 0 1 7</u>	<u>3 0 0 6 2 0 1 6</u>		
<b>ACTIF</b>		Brut	Amortissements - Provisions	Net	Net		
		1	2	3	4		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Fonds commercial *	010	012				
	Autres *	014	016				
	Immobilisations corporelles *	028	030	8 418	1 870	6 548	
	Immobilisations financières * (1)	040	042	574 500		574 500	
	<b>Total I (5)</b>	<b>044</b>	<b>048</b>	582 918	1 870	581 048	574 500
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*	068	070				
	Autres * (3)	072	074	8 664		8 664	20 416
	Valeurs mobilières de placement	080	082				
	Disponibilités	084	086	78 132		78 132	22 453
	Charges constatées d'avance *	092	094	1 907		1 907	2 728
		<b>Total II</b>	<b>096</b>	<b>098</b>	88 703		88 703
	<b>Total général (I+II)</b>	<b>110</b>	<b>112</b>	671 621	1 870	669 752	620 097
<b>PASSIF</b>				<b>Exercice N NET</b>	<b>Exercice N-1 NET</b>		
				<b>1</b>	<b>2</b>		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		250 000		250 000	
	Ecart de réévaluation	124					
	Réserve légale	126		25 000		25 000	
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * (131))	132		244 387		216 434	
	Report à nouveau	134					
	Résultat de l'exercice	136		68 342		27 953	
	Provisions réglementées	140					
		<b>Total I</b>	<b>142</b>		587 729		519 387
		<b>Total II</b>	<b>154</b>				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		12		11	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		5 212		5 483	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... (169) 58 120)	172		76 798		95 217	
	Produits constatés d'avance	174					
	<b>Total III</b>	<b>176</b>		82 022		100 710	
	<b>Total général (I + II + III)</b>	<b>180</b>		669 752		620 097	
RENOUVELLEMENTS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193					
	(2) Dont créances à plus d'un an	197					
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		7 334			
	(4) Dont dettes à plus d'un an	195					
	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182					
	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184					

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

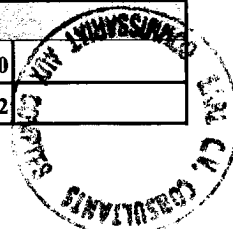


**② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste) DGFIP N° 2033-B 2017**

Formulaire obligatoire (article 302, Septies A bis du Code Général des Impôts)		Désignation de l'entreprise <b>SAS CHOVIN INVESTISSEMENTS</b>		Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		
				13 0 0 6 2 0 1 7		13 0 0 6 2 0 1 6		
<b>A - RÉSULTAT COMPTABLE</b>						Néant		
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises *		209		210			
	Production vendue	biens	215		214			
		services *	217		218	180 000	180 000	
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222				
	Production immobilisée *			224				
	Subventions d'exploitation reçues			226				
	Autres produits			230				
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232	180 000	180 000	
	<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234			
Variation de stock (marchandises) *				236				
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)				238				
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *				240				
Autres charges externes * :		(dont crédit bail : mobilier 12 549 - immobilier )		242	26 330	26 433		
Impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 809 )		244	4 013	3 597		
Rémunérations du personnel *				250	72 000	72 000		
Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	34 062	34 074		
Dotations aux amortissements *				254	402			
Dotations aux provisions				256				
Autres charges		dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259				
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260					
Total des charges d'exploitation (II)				264	136 807	136 104		
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				270	43 193	43 896		
<b>PRODUITS ET CHARGES DIVERS</b>	Produits financiers			(III) 280	43 155	830		
	Produits exceptionnels			(IV) 290				
	Charges financières			(V) 294	1 068	1 749		
	Charges exceptionnelles	dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		347				
		dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)		348		90		
	Impôts sur les bénéfices *			(VII) 306	16 939	14 934		
	<b>2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)</b>				310	68 342	27 953	
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b>		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2						
<b>Réintégrations</b>	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318	5 885			
	Provisions non déductibles *			322				
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)			324	18 759			
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés	247	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248	330	19 647		
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		(Part de loyers dispensés de réintégration)	249	251			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998				
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999				
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997			
<b>Déductions</b>	Entreprise nouvelles (44. sexties)	986	Zone franche urbaine (44. octies et octies A)	987	Zones de restructuration de la défense (44. terdecies)	127	Zones de revitalisation rurales (44. quaterdecies)	138
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	Jeune entreprise innovante (44. sexties A)	989	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44. undecies)	990
	Divers ZFA (44. quaterdecies)	345	Investissements outre-mer	344	Créance due au report en arrière du déficit	346		
	"Déduction exceptionnelle (art 39 decies)"		655					
							350	40 850
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b>				Bénéfice col. 1	352	71 783	354	
				Déficit col. 2				
<b>Déficits</b>	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)			356				
	Déficits antérieurs reportables : * ..... dont imputés sur le résultat :					360		
<b>RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS</b>				Bénéfice col. 1	370	71 783	372	
				Déficit col. 2				

**EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT**

QUADRATUS Informatique



## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 669 751.72 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 180 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 68 342.20 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

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.

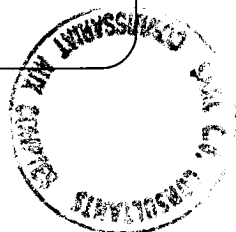
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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 ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**



**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

**Etat des immobilisations**

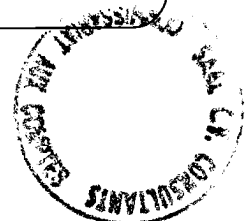
	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport			6 950
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 468		
TOTAL	1 468		6 950
Autres participations	574 500		
TOTAL	574 500		
TOTAL GENERAL	575 968		6 950

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			6 950	6 950
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 468	1 468
TOTAL			8 418	8 418
Autres participations			574 500	574 500
TOTAL			574 500	574 500
TOTAL GENERAL			582 918	582 918

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport		402		402
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 468			1 468
TOTAL	1 468	402		1 870
TOTAL GENERAL	1 468	402		1 870

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	402				
TOTAL	402				
TOTAL GENERAL	402				



**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Taxe sur la valeur ajoutée	1 175	1 175	
Groupe et associés	7 489	7 489	
Charges constatées d'avance	1 907	1 907	
<b>TOTAL</b>	<b>10 572</b>	<b>10 572</b>	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	12	12		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 212	5 212		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 745	11 745		
Impôts sur les bénéfiques	2 004	2 004		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 695	2 695		
Autres impôts taxes et assimilés	2 234	2 234		
Groupe et associés	58 120	58 120		
<b>TOTAL</b>	<b>82 022</b>	<b>82 022</b>		

**Composition du capital social**

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts Sociales	100.0000	2 500			2 500

**Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

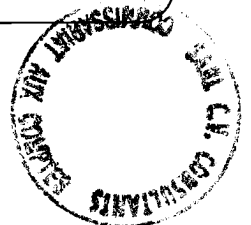
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	155
<b>Total</b>	<b>155</b>

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12
Emprunts et dettes financières diverses	1 068
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 212
Dettes fiscales et sociales	13 979
<b>Total</b>	<b>20 270</b>



**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

**Charges et produits constatés d'avance**

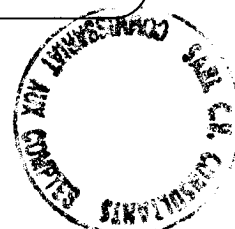
Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 907
Total	1 907

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

**Crédit bail**

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				47 931	47 931
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				21 961	21 961
- exercice				12 549	12 549
Total				34 510	34 510
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				12 549	12 549
- entre 1 et 5 ans				15 686	15 686
Total				28 235	28 235



**Liste des filiales et participations**

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
<b>A. Renseignements détaillés</b>										
- Filiales détenues à + de 50%										
- SARL CHOVIN Daniel	35 000	501 954	100.00	500 000	500 000			1 787 375	43 468	43 000
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
- SCI 2B2C	45 000	297 164	33.33	15 000	15 000			143 485	58 942	
- SARL LA CHARPENTERIE	171 000	96 249	33.33	59 500	59 500			810 319	20 582	
<b>B. Renseignements globaux</b>										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

