

RCS : CHALON SUR SAONE

Code greffe : 7102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00116

Numéro SIREN : 437 526 593

Nom ou dénomination : 2B USINAGE

Ce dépôt a été enregistré le 16/01/2020 sous le numéro de dépôt 150

Greffe du tribunal de commerce de CHALON-SUR-SAÔNE



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 16/01/2020

Numéro de dépôt : 2020/150

Déposant :

Nom/dénomination : 2B USINAGE

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 437 526 593

N° gestion : 2003 B 00116

Bilan Actif

5368

Etat exprimé en euros		30/06/2019			30/06/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	357 683	258 228	99 455	114 761
	Autres immobilisations corporelles	62 136	43 856	18 279	19 847
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	4 854		4 854		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	7 117		7 117	6 457	
	TOTAL (II)	431 789	302 084	129 705	141 065
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	17 317		17 317	13 167
	En-cours de production de biens	8 885		8 885	12 394
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	5 722		5 722	
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	18 000		18 000	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	218 117		218 117	215 121
	Autres créances	9 613		9 613	7 401
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	121 448		121 448	143 890	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	7 024		7 024	6 575
	TOTAL (III)	406 126		406 126	398 548
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		837 916	302 084	535 831	539 613
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				7 117	
(3) dont créances à plus d'un an					

*Copie certifiée conforme
le Président
Arzet*

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		30/06/2019	30/06/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	48 000	48 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 800	4 800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
Autres réserves	97 117	90 619	
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	69 397	76 499	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	219 315	219 917
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	151 941	150 248
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 406	92 463
	Dettes fiscales et sociales	81 183	76 985
	Autres		
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Dettes fiscales (Impôts sur les bénéfices)			
Autres	987		
Produits constatés d'avance			
	Total des dettes	316 517	319 696
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	535 831	539 613
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	69 397,36	76 498,82
(1) Dont dettes à moins d'un an		207 335	209 765
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Etats financiers au 30/06/2019

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **535 831 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 983 915 euros** et un total **charges de 914 518 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 69 397 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2018** et finit le **30/06/2019**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	351 263		6 420			357 683
	Instal., agencement, aménagement divers	46 294		1 820			48 114
	Matériel de transport	11 061					11 061
	Matériel de bureau, mobilier	4 667				1 706	2 960
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes			4 854			4 854	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	413 285		13 094		1 706	424 673	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	6 457		660			7 117
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 457		660			7 117	
TOTAL		419 742		13 754		1 706	431 789

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2019
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations	} incorporelles } corporelles } des titres mis en équivalence } titres de participation } autres immo. financières			
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises	} - d'exploitation } - financières } - exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	236 502	21 726		258 228
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	28 258	2 927		31 185
	Matériel de transport	11 061			11 061
	Matériel de bureau, mobilier	2 855	461	1 706	1 610
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	278 677	25 114	1 706	302 084	
TOTAL		278 677	25 114	1 706	302 084

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

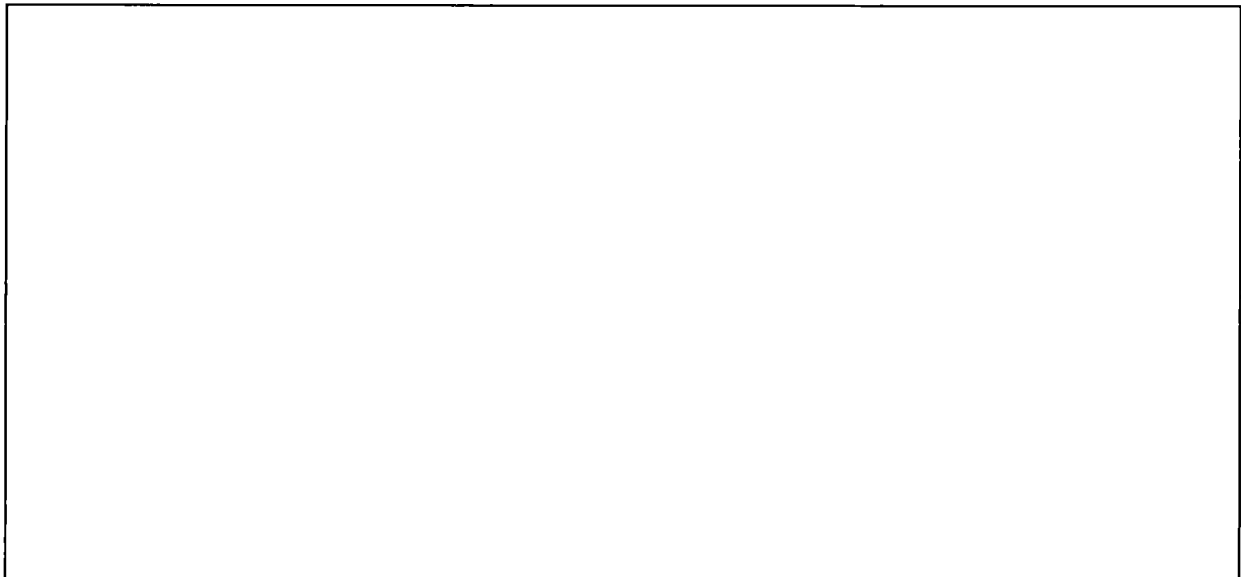
		30/06/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	7 117	7 117	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	218 117	218 117	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	9 398	9 398	
	Taxes sur la valeur ajoutée	87	87	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	128	128	
Charges constatées d'avances	7 024	7 024		
	TOTAL DES CREANCES	241 871	241 871	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	151 941	42 759	109 182	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	82 406	82 406		
	Personnel et comptes rattachés	39 443	39 443		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 843	28 843		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 728	11 728		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 155	2 155		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes					
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL DES DETTES	316 517	207 335	109 182	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	41 860				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	40 189				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2019	30/06/2018	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	151	128	22	17,44
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales	37 124	37 720	(596)	-1,58
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	37 275	37 848	(573)	-1,51



ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2019	30/06/2018	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	7 024	6 575	448	6,82
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	7 024	6 575	448	6,82

--

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		800,00	60,0000	48 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		800,00	60,0000	48 000,00

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/06/2019

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail	328 852	
	328 852	
Engagements en pensions, retraite et assimilés IFC : Dette actuarielle	13 598	
	13 598	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	342 450	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

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

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 8 322 euros

Le CICE n'a pas fait l'objet d'un préfinancement et a été utilisé au financement des investissements.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

REFORME DES REGLES COMPTABLES RELATIVES AUX ACTIFS

Application des nouvelles règles relatives aux actifs, aux amortissements et dépréciations à compter des exercices ouverts depuis le 1^{er} janvier 2005.

Application des textes suivants :

- règlement CRC 2002.10 et 2003.07 sur les amortissements et les dépréciations
- règlement CRC 2004.06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs
- avis 2003-E du Comité d'Urgence du CNC concernant les modalités de première application de la comptabilisation par composants
- avis 2005-D du Comité d'Urgence du CNC afférent aux modalités de l'application des règlements
- règlement CRC 2005-09 portant diverses modifications au plan comptable général

Le premier exercice d'application concerne les comptes annuels du 01/07/2005 au 30/06/2006.

Méthode choisie :

L'entreprise applique, pour l'ensemble des dispositions concernant ces nouvelles règles comptables, la méthode prospective.

La méthode prospective consiste à appliquer la nouvelle méthode à compter de l'exercice en cours ; le passé n'est pas remis en cause.

Options choisies :

1. Frais de constitution, de transformation et de premier établissement :

- option pour comptabilisation en charges

2. Frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission :

- pas d'option prise

3. Droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition d'immobilisations incorporelles

Annexe libre

Etat exprimé en euros

et corporelles :

- option pour comptabilisation en charges

4. Droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition d'immobilisations financières autres que les titres de participation :

- option pour comptabilisation en charges

5. Amortissements des biens non décomposables - mesure de simplification pour les PME :

- option pour le maintien de l'amortissement des immobilisations non décomposables sur la durée d'usage

6. Droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition de valeurs mobilières :

- option pour comptabilisation en charges

7. Coûts de développement

- option pour comptabilisation en charges

8. Coûts d'emprunt liés à l'acquisition d'actifs (immobilisations et stocks)

- option pour comptabilisation en charges

9. Composants de deuxième catégorie (dépenses de grandes révisions ou de gros entretien) :

- pas d'option prise

2B USINAGE
Société par actions simplifiée
au capital de 48 000 euros
Siège social : ZA LA CONDAMINE
71480 CUISEAUX
437 526 593 RCS CHALON SUR SAONE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 6 DECEMBRE 2019
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2019
RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE
DIVIDENDES

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 69 397,36 euros de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice ...	69 397,36 euros
- Augmenté d'une somme de ... Prélevée sur le compte « autres réserves » lequel passe de 97 117,32 euros à 96 514,68 euros	602,64 euros
- Soit à titre de dividendes ...	70 000,00 euros

Le dividende unitaire est donc de 87,50 euros. Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} janvier 2020.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que 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.

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
30 juin 2018	70 000,00 Euros	/	/
30 juin 2017	40 000,00 Euros	/	/
30 juin 2016	30 000,00 Euros	/	/

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme,
Le Président,
Monsieur Christian BRISET.

