

RCS : BRIVE LA GAILLARDE

Code greffe : 1901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00270


Numéro SIREN : 752 392 811

Nom ou dénomination : 2 OLIVEIRA

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2023 sous le numéro de dépôt 1808



Certifié conforme  
La Gérance



Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

### Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 MARS 2023

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 27 542,82 euros en totalité au compte « Autres réserves ».

### DEUXIEME RESOLUTION

2022  
Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre

SARL 2 OLIVEIRA  
Société à responsabilité limitée  
au capital de 3 000 euros  
Siège social : ZONE ARTISANALE LA GALIVE  
19600 ST PANTALEON DE LARCHE  
752392811 RCS BRIVE  
ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 31 MARS 2023



## Mission de Présentation des Comptes

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

### Amortissements

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.  
Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

### Immobilisations

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général.  
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

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

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

Il a une durée de 12 mois.

L'exercice considéré débute le 01/10/2021 et finit le 30/09/2022.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 926 928 euros et un total **charges** de 899 385 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 27 543 euros.

Le bilan de l'exercice présente un total de 605 452 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.

# Règles et Méthodes Comptables

Mission de Présentation des Comptes

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.

Créances et dettes

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks. Les éventuels produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage. Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Stocks et en cours

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est immobilisations décomposables ;

immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Règles et Méthodes Comptables

Mission de Présentation des Comptes

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

Disponibilités

# Règles et Méthodes Comptables

# Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 30/09/2022
	Augmentations	Diminutions	Cessions	

INCORPORELLES		TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement	1 261	1 261				1 261
Autres						

CORPORELLES		TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains						
Constructions sur sol propre						
instal. agencé aménagement sur sol d'autrui						
Instal technique, matériel outillage industriels	8 949	8 949		6 146		15 094
Instal., agencement, aménagement divers	50 179	50 179		35 053		50 179
Matériel de transport	21 859	21 859		5 015		56 912
Matériel de bureau, mobilier	2 332	2 332				7 347
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
	83 319	83 319		46 214		129 533

FINANCIERES		TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations évalüées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	3 150	3 150				3 150
	3 150	3 150				

TOTAL						
	87 730	87 730		46 214		133 944





## Créances et Dettes

	30/09/2022	1 an ou plus	plus d'1 an
--	------------	--------------	-------------

	30/09/2022	1 an ou plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur la valeur ajoutée			
Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances			
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>85 370</b>	<b>85 370</b>	<b>85 370</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	30/09/2022	1 an ou plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>				
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)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes				
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>287 008</b>	<b>254 426</b>	<b>32 582</b>	<b>32 582</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts dettes associées (personnes physiques)				

Mission de Présentation des Comptes

Autres créances clients	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	155	155
Total des Produits à recevoir			155

30/09/2022

Produits à recevoir

Mission de Présentation des Comptes

Total des Charges à payer		69 161
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	INT COURUS/EMPRUNTS BANCAIRES	84
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	FOURN FACTURES NON PARVENUES	1 240
Dettes fiscales et sociales	PROVISION CONGES PAYES PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES ORGA. SOCIAUX - CHARGES A PAYER ETAT CHARGES A PAYER	9 945 32 250 3 590 19 544 2 508
		67 837

30/09/2022

Charges à payer

Mission de Présentation des Comptes

Montants	Montants	Montants	Montants
30/09/2022	Montants	Montants	Montants
3 843	3 843		Charges constatées d'avance - EXPLOITATION
			Charges constatées d'avance - FINANCIERES
			Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES
3 843			TOTAL

Charges constatées d'avance

Mission de Présentation des Comptes

30/09/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice Emissions pendant l'exercice Remboursées pendant l'exercice Du capital social fin d'exercice	30,00	100,0000	3 000,00
	30,00	100,0000	3 000,00

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES