

RCS : CAYENNE  
Code greffe : 9731

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

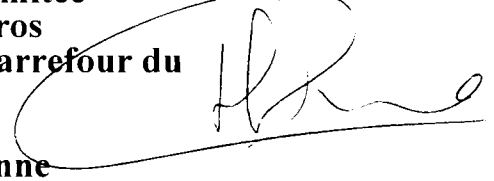
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00306  
Numéro SIREN : 491 996 336  
Nom ou dénomination : 2 F ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 06/12/2023 sous le numéro de dépôt 3933

**2 F ASSOCIES**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 10000 euros**  
**Siège social : Lot. Dalmazir - Carrefour du**  
**Larivot**  
**97351 Matoury**  
**491 996 336 RCS Cayenne**

*Certifié conforme  
à l'original*



**DECISIONS DES ASSOCIES**

**DU 13/11/2023**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE**

**CLOS LE 30/06/2023**

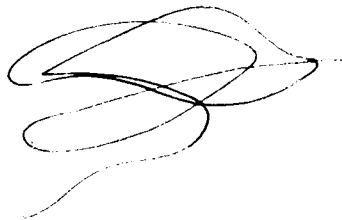
**TROISIEME DECISION**

L'associé unique décide d'affecter de l'exercice s'élevant à 41.766 euros de la manière suivante :

Au compte « report à nouveau »

Pour copie certifiée conforme

Mme Escarlin Mercedes RAMOS



# Philippe CORDARO

*Expert-Comptable inscrit au Tableau Régional de l'Ordre des Experts-Comptables  
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Fort de France*

---

## ***2 F Associés SARL (DECO-QUARTZ)***

*Lot. Dalmazir  
Carrefour du Larivot  
97351 Matoury*

*Comptes annuels  
Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023*

*Certifié conforme à l'original*



# SOMMAIRE

---

## SOMMAIRE

<b>Sommaire</b> .....	<b>1</b>
Attestation de présentation.....	2
<b>Etats financiers</b> .....	<b>4</b>
Bilan.....	5
Bilan Actif.....	6
Bilan Passif.....	7
Détail du bilan actif.....	8
Détail du bilan passif.....	10
Compte de résultat.....	12
Compte de Résultat.....	13
Détail du compte de résultat.....	15
<b>Annexe</b> .....	<b>18</b>
Immobilisations.....	20
Amortissements.....	21
Etat des Echéances des Créances et Dettes.....	22
Charges à Payer.....	23
Charges et Produits Constatés d'Avance.....	24
Transfert de charges.....	25

## ATTESTATION DE PRESENTATION

## Attestation d'expert-comptable

Mission de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **2F ASSOCIES** pour l'exercice du **01/07/2022** au **30/06/2023** et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent **25** pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du Bilan en Euros : 418 171

Chiffre d'affaires en Euros : 579 756

Résultat net comptable en Euros : 41 766

Fait à CAYENNE CEDEX

Le 26 septembre 2023

Signature de l'expert



# ETATS FINANCIERS

---

Bilan

## BILAN ACTIF

Rubriques	Actif			
	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions	40 098	37 503	2 595	3 376
Installations techniques, matériel et outillage industriels	26 058	12 487	13 570	9 713
Autres immobilisations corporelles	139 171	79 613	59 559	12 648
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	4 100		4 100	4 650
Autres immobilisations financières	9 538		9 538	5 338
<b>Actif immobilisé</b>	<b>218 966</b>	<b>129 603</b>	<b>89 362</b>	<b>35 725</b>
Stocks de matières premières, d'approvisionnements	177 432		177 432	142 947
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes	11 365		11 365	13 079
Créances clients et comptes rattachés	17 706		17 706	10 980
Autres créances	43 950		43 950	47 069
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	70 153		70 153	55 450
Charges constatées d'avance	8 203		8 203	4 116
<b>Actif circulant</b>	<b>328 809</b>		<b>328 809</b>	<b>273 642</b>
<b>Frais d'émission d'emprunts à étaler</b>				
<b>Prime de remboursement des obligations</b>				
<b>Ecart de conversion (actif)</b>				
<b>TOTAL</b>	<b>547 774</b>	<b>129 603</b>	<b>418 171</b>	<b>309 367</b>

## BILAN PASSIF

Passif		
Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	10 000	10 000
<i>Dont versé</i>	<i>10 000</i>	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	28 858	28 858
Ecarts de réévaluation		
<i>Dont écart d'équivalence</i>		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
<i>Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours</i>		
Autres réserves		
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau	135 774	129 902
RESULTAT DE L'EXERCICE	41 766	5 872
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>Capitaux propres</b>	<b>217 398</b>	<b>175 632</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	44 417	51 822
Emprunts et dettes financières divers		3 159
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	67 914	45 259
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 666	21 129
Dettes fiscales et sociales	18 403	12 367
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 373	
Produits constatés d'avance		
<b>Dettes</b>	<b>200 773</b>	<b>133 735</b>
<b>Ecart de conversion (passif)</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>418 171</b>	<b>309 367</b>

## DÉTAIL DU BILAN ACTIF

N°	LIBELLE	30/06/2022		30/06/2023	
		Montant	Montant	Montant	Montant
<b>Constructions</b>		<b>2 595</b>	<b>3 376</b>	<b>(781)</b>	<b>-23,14</b>
214100	Constructions sur sol d'autrui	30 250		30 250	
214510	Agencement et aménagement des construc. sur sol d'autrui	9 848		9 848	
281410	Amort. construc. / sol d'autrui	(30 250)		(30 250)	
281450	Amort. agenc. aménag. instal. const. / sol autrui	(1 333)		(1 333)	
281451	Amort. agenc. aménag. instal. const. / sol autrui	(5 920)		(5 920)	
<b>Installations techniques, matériels et out. industriels</b>		<b>13 570</b>	<b>9 713</b>	<b>3 858</b>	<b>39,72</b>
215400	Matériel et outillage industriel	2 884		2 884	
215410	Outillages	23 174		23 174	
281540	Amort. matériel et outillage indus.	(4 647)		(4 647)	
281541	Amort. matériel et outillage indus	(7 840)		(7 840)	
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		<b>59 559</b>	<b>12 648</b>	<b>46 911</b>	<b>370,90</b>
218100	Agenc. aménag. instal. divers	18 257		18 257	
218110	Agencement et aménagement instal. divers	42 443		42 443	
218200	Matériel de transport	71 098		71 098	
218300	Matériel de bureau & informatique	2 458		2 458	
218310	Matériel informatique	2 615		2 615	
218400	Mobilier	2 300		2 300	
281810	Amort. agenc. aménag. instal. divers	(54 702)		(54 702)	
281820	Amort. matériel de transport	(18 678)		(18 678)	
281830	Amort. mat. de bureau & informatique	(3 934)		(3 934)	
281840	Amort. mobilier	(2 300)		(2 300)	
<b>Prêts</b>		<b>4 100</b>	<b>4 650</b>	<b>(550)</b>	<b>-11,83</b>
2742DO	Léoraci DOS SANTOS FARIAS	2 300		2 300	
2742FE	FELICIANO	1 400		1 400	
2742MY	MAYCK	400		400	
<b>Autres immobilisations financières</b>		<b>9 538</b>	<b>5 338</b>	<b>4 200</b>	<b>78,68</b>
275200	Dépôts et cautions versés ( + 1 an )	9 538		9 538	
<b>Actif immobilisé</b>		<b>89 362</b>	<b>35 725</b>	<b>53 637</b>	<b>150,14</b>
<b>Stocks de matières premières et approvisionnements</b>		<b>177 432</b>	<b>142 947</b>	<b>34 485</b>	<b>24,12</b>
310000	Stock matières premières fournitures	162 985		162 985	
322000	Fourniture consommable	14 447		14 447	
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>		<b>11 365</b>	<b>13 079</b>	<b>(1 715)</b>	<b>-13,11</b>
409100	Fournisseurs - Avances et acomptes versés sur commande	11 365		11 365	
<b>Clients et comptes rattachés</b>		<b>17 706</b>	<b>10 980</b>	<b>6 725</b>	<b>61,25</b>
411261	MADERA ET METAL	720		720	

Rubriques	01/07/2022	01/07/2023	Variation	
	30/06/2023	30/06/2022	Montant	
	12	12		
411583 Particulier	12 289		12 289	
411584 FUNERAIRE	656		656	
411686 CONFORAMA	2 154		2 154	
411791 MOBALPA (SAPRO)	1 886		1 886	
<b>Autres créances</b>	<b>43 950</b>	<b>47 069</b>	<b>(3 120)</b>	<b>-6,63</b>
401212 MARMOELECTRONNICCA	254		254	
401634 FLORIM	1 537		1 537	
401712 RAIMONDI	630		630	
421SAN SANTOS DA COSTA Elizangela	24		24	
444000 Etat impôt sur les bénéfices	16 797		16 797	
467000 STAR INVEST	10 948		10 948	
467100 ORYOM 12E5	4 269		4 269	
467470 SEVRES H64	3 060		3 060	
467520 SNC TERNES J23	6 430		6 430	
<b>Disponibilités</b>	<b>70 153</b>	<b>55 450</b>	<b>14 703</b>	<b>26,52</b>
512100 BRED	69 088		69 088	
531000 Caisse	1 066		1 066	
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>8 203</b>	<b>4 116</b>	<b>4 087</b>	<b>99,29</b>
486100 Charges constatées d'avance	8 203		8 203	
<b>Actif circulant &amp; charges constatées d'avance</b>	<b>328 809</b>	<b>273 642</b>	<b>55 167</b>	<b>20,16</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>418 171</b>	<b>309 367</b>	<b>108 804</b>	<b>35,17</b>

## DETAIL DU BILAN PASSIF

Rubriques	01/07/2022	01/07/2021	Variation	
	30/06/2023	30/06/2022	Montant	
	12	12		
<b>Capital social ou individuel</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>		
101100 Capital	10 000		10 000	
<b>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</b>	<b>28 858</b>	<b>28 858</b>		
104100 Prime de fusion	28 858		28 858	
<b>Réserve légale</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>		
106100 Réserve légale	1 000		1 000	
<b>Report à nouveau</b>	<b>135 774</b>	<b>129 902</b>	<b>5 872</b>	<b>4,52</b>
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	135 774		135 774	
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>41 766</b>	<b>5 872</b>	<b>35 894</b>	<b>611,31</b>
<b>Capitaux propres</b>	<b>217 398</b>	<b>175 632</b>	<b>41 766</b>	<b>23,78</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>44 417</b>	<b>51 822</b>	<b>(7 405)</b>	<b>-14,29</b>
164110 Empr. ét. crédit	44 167		44 167	
511170 Paiement carte AMEX	250		250	
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>	<b>67 914</b>	<b>45 259</b>	<b>22 656</b>	<b>50,06</b>
419583 Acompte Particulier	20 054		20 054	
419584 ACOMPTE FUNERAIRE	31 877		31 877	
419765 Acompte couleur cuisine	6 585		6 585	
419770 Acompte raison home	1 014		1 014	
419791 MOBALPA (SAPRO)	8 384		8 384	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>64 666</b>	<b>21 129</b>	<b>43 537</b>	<b>206,05</b>
401161 Divers	8 294		8 294	
401164 P.L.S	400		400	
401165 ACCOR SERVICES/ EDenred	1 176		1 176	
401182 AMAZONIE SERVICES LOGISTIQUE	7 509		7 509	
401197 GFA ASSURANCES	649		649	
401333 ORANGE MOBILES	178		178	
401463 OSOLEY GUYANE	288		288	
401464 SOLOCAL	99		99	
401643 FOURNISSEURS CARBURANT	449		449	
401646 GUYANE BUREAUTIQUE SOLUTIONS	212		212	
401691 EDF	602		602	
401831 SAS ERA	12 802		12 802	
401833 XEROX FINANCIAL SERVICES	285		285	
401847 BITWIP	1 125		1 125	
408100 Fournisseurs - charges à payer	30 599		30 599	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>18 403</b>	<b>12 367</b>	<b>6 036</b>	<b>48,80</b>
427000 Personnel oppositions	155		155	
428200 Personnel provisions congés à payer	11 486		11 486	

N° de compte		01/07/2022	01/07/2023	Variation	
		30/06/2023	30/06/2022	Montant	%
431000	Sécurité sociale ( régime général )	3 042		3 042	
437010	Caisse retraite compl. salariés	1 795		1 795	
438600	Charges à payer / organismes sociaux	1 230		1 230	
442100	Etat - PAS	426		426	
448600	Etat charges à payer	269		269	
<b>Autres dettes</b>		<b>5 373</b>		<b>5 373</b>	
411521	DM AMENAGEMENT (MOI ET MA CUISINE)	215		215	
411624	MEUBLAMAG	2 000		2 000	
467500	Dettes ancien compte courant F&F chaumet	3 159		3 159	
<b>Total des dettes &amp; comptes de régularisation</b>		<b>200 773</b>	<b>133 735</b>	<b>67 038</b>	<b>50,13</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>418 171</b>	<b>309 367</b>	<b>108 804</b>	<b>35,17</b>



## COMPTES DE RÉSULTAT

Montants	2022	2021	Montants	2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	338 850		338 850	226 997
Production vendue de services	240 906		240 906	294 515
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>579 756</b>		<b>579 756</b>	<b>521 512</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			13 426	8 664
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			4 868	9 108
Autres produits			1	1 492
<b>Produits d'exploitation</b>			<b>598 051</b>	<b>540 776</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				(51)
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			179 129	213 109
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(34 485)	(58 780)
Autres achats et charges externes			147 147	83 006
Impôts, taxes et versements assimilés			1 484	2 188
Salaires et traitements			246 732	268 293
Charges sociales			14 433	12 947
Dotations aux amortissements sur immobilisations			15 236	8 406
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			1 010	4 875
<b>Charges d'exploitation</b>			<b>570 685</b>	<b>533 994</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>27 365</b>	<b>6 782</b>
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée</b>				
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			42	100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Produits financiers</b>			<b>42</b>	<b>100</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilés			1 221	1 002
Différences négatives de change				

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

Charges financières 1 221 1 002

RÉSULTAT FINANCIER (1 179) (902)

RÉSULTAT COURANT AVANT IMOTS 26 186 5 881

Produits exceptionnels sur opérations de gestion 12

Produits exceptionnels sur opérations en capital

Reprises sur provisions et transferts de charges

Produits exceptionnels 12

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion 480

Charges exceptionnelles sur opérations en capital 750 9

Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions

Charges exceptionnelles 1 230 9

RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (1 218) (9)

Participation des salariés au résultat de l'entreprise

Impôt sur les bénéfices (16 797)

**TOTAL DES PRODUITS 598 105 540 876**

**TOTAL DES CHARGES 556 339 535 005**

**BÉNÉFICE OU PERTE 41 766 5 872**

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	2022	2023	2022	2023
	2022	2023	2022	2023
<b>Production vendue de biens</b>	<b>338 850</b>	<b>226 997</b>	<b>111 854</b>	<b>49,28</b>
701000 Ventes de biens produits (Granit)	3 196		3 196	
701100 Ventes du Quartz	170 870		170 870	
701200 Ventes funéraire	67 125		67 125	
701300 Produit céramique	94 868		94 868	
701800 Eco participation	2 792		2 792	
<b>Production vendue de services</b>	<b>240 906</b>	<b>294 515</b>	<b>(53 609)</b>	<b>-18,20</b>
706000 Prestations de services et pose	221 075		221 075	
708000 Produits activités annexes (transport)	15 425		15 425	
708001 Produits activités annexes (sous-traitance)	4 600		4 600	
709920 Commissions	(194)		(194)	
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>579 756</b>	<b>521 512</b>	<b>58 244</b>	<b>11,17</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>13 426</b>	<b>8 664</b>	<b>4 762</b>	<b>54,96</b>
740000 Subventions d'exploitation	13 426		13 426	
<b>Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges</b>	<b>4 868</b>	<b>9 108</b>	<b>(4 240)</b>	<b>-46,55</b>
791000 Transfert de charges d'exploitation	2 459		2 459	
791100 Avantage en nature exploitant	2 409		2 409	
<b>Autres produits</b>	<b>1</b>	<b>1 492</b>	<b>(1 491)</b>	<b>-99,92</b>
758000 Produits divers de gestion courante	1		1	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>598 051</b>	<b>540 776</b>	<b>57 275</b>	<b>10,59</b>
<b>Achats de matières premières et autres approvisionnements</b>	<b>179 129</b>	<b>213 109</b>	<b>(33 980)</b>	<b>-15,94</b>
601000 Achats ,stockés Matières premières	76 091		76 091	
601100 Achats funeraires	31 146		31 146	
601900 Droits de douane et transport	39 412		39 412	
602220 Produits d'entretien	2 898		2 898	
602230 fournitures d'atelier et de chantier	29 583		29 583	
<b>Variation de stocks de matières premières et autres approvisionnements</b>	<b>(34 485)</b>	<b>(58 780)</b>	<b>24 295</b>	<b>41,33</b>
603100 Variation stocks matières premières	(41 886)		(41 886)	
603200 Autres approvisionnements	7 401		7 401	
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>147 147</b>	<b>83 006</b>	<b>64 141</b>	<b>77,27</b>
604000 Achats d'études & prestations de services	40 241		40 241	
605000 Achats de matériel, équipements et travaux	7 366		7 366	
606110 Electricité, eau, gaz, chauffage	2 464		2 464	
606400 Fournitures administratives	3 029		3 029	
606600 Essence	1 433		1 433	
606650 Gaz oil	6 755		6 755	

Rubriques	01/07/2022	01/07/2021	Variation	
	30/06/2023	30/06/2022	Montant	
	12	12		
606800	équipement vestimentaire	1 716	1 716	
611000	Sous traitance	2 474	2 474	
613200	Locations immobilières	16 810	16 810	
613500	Locations mobilières	8 598	8 598	
615200	Entretien,réparations locaux	535	535	
615500	Entretien,réparations,matériels de transports	3 074	3 074	
615510	Entretien et réparations divers	973	973	
615600	Contrat de maintenance	2 180	2 180	
616000	Assurances	4 240	4 240	
616100	GFA ASSURANCE CX-281-ZF	1 380	1 380	
616110	GFA ASSURANCE FV-542 SC	700	700	
618100	Documentation Formation	520	520	
622600	Honoraires secrétariat juridique	800	800	
622610	Honoraires expertise comptable	3 909	3 909	
622620	Honoraires sociales	2 628	2 628	
622660	Honoraires divers	27	27	
623100	Publicité annonces cadeaux	4 365	4 365	
623800	Divers ( pourboirs, dons ... )	60	60	
625100	Voyages et déplacements	2 381	2 381	
625700	Frais de mission et réception	3 661	3 661	
626100	Affranchissements Téléphone Télécopie	130	130	
626210	téléphone 0694451020	650	650	
626220	téléphone 0594307408	306	306	
626230	Téléphone 0694381804	324	324	
626240	Internet	550	550	
626250	FT 0594315618	841	841	
626260	portable 0694241161	959	959	
626270	TELEPHONE ALARME	246	246	
626280	Mobile 0694443024 livraison/pose	43	43	
627100	Services bancaires et assimilés	1 537	1 537	
628000	Divers (frais de gestion)	19 240	19 240	
	<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>1 484</b>	<b>2 188</b>	<b>(705)</b>
633300	Formation continue	850	850	
633500	Taxe apprentissage	88	88	
635110	Cotisation foncière des entreprises	382	382	
635800	Taxe et droits divers	108	108	
637810	Taxes diverses	56	56	
	<b>Salaires et traitements</b>	<b>246 732</b>	<b>268 293</b>	<b>(21 562)</b>
641100	Salaires,appoitements,commissions	127 295	127 295	
641200	Congés payés ( charges à payer )	4 585	4 585	
641300	Primes, et intéressements	2 450	2 450	
641400	Indemnités de rupture conventionnel	6 971	6 971	
641600	Gratification stagiaire	846	846	
644000	Rémunération Franck chaumet	38 500	38 500	
644100	Rémunération Frédérique CHAUMET	38 500	38 500	

Rubriques	01/07/2022	01/07/2021	Variation	
	30/06/2023	30/06/2022	Montant	
	12	12		
644200 Avantage en nature	27 585		27 585	
<b>Charges sociales</b>	<b>14 433</b>	<b>12 947</b>	<b>1 486</b>	<b>11,47</b>
645100 Charges sociales patronales	8 363		8 363	
645800 Médecine du travail	600		600	
645900 Charges sociales à payer	736		736	
647000 Ticket restaurant	4 734		4 734	
<b>Amortissements des immobilisations</b>	<b>15 236</b>	<b>8 406</b>	<b>6 830</b>	<b>81,25</b>
681120 Dot. amort. immo. corporelles	15 236		15 236	
<b>Autres charges</b>	<b>1 010</b>	<b>4 875</b>	<b>(3 865)</b>	<b>-79,29</b>
651100 Licence, logiciel	939		939	
658100 Charges diverses de gestion courante	71		71	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>570 685</b>	<b>533 994</b>	<b>36 692</b>	<b>6,87</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>27 365</b>	<b>6 782</b>	<b>20 583</b>	<b>303,48</b>
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>42</b>	<b>100</b>	<b>(58)</b>	<b>-58,00</b>
768000 Produits financiers divers	42		42	
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>42</b>	<b>100</b>	<b>(58)</b>	<b>-58,00</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>1 221</b>	<b>1 002</b>	<b>219</b>	<b>21,91</b>
661100 Intérêts des emprunts et dettes	190		190	
661600 Agios, escompte / effets, dailly	1 031		1 031	
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>1 221</b>	<b>1 002</b>	<b>219</b>	<b>21,91</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>(1 179)</b>	<b>(902)</b>	<b>(277)</b>	<b>-30,77</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>26 186</b>	<b>5 881</b>	<b>20 306</b>	<b>345,30</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>	<b>12</b>		<b>12</b>	
772000 Produits sur exercices antérieurs	12		12	
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>12</b>		<b>12</b>	
<b>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</b>	<b>480</b>		<b>480</b>	
671800 Autres charges except. sur opérations de gestion	480		480	
<b>Charges exceptionnelles sur opérations en capital</b>	<b>750</b>	<b>9</b>	<b>741</b>	<b>8 295,63</b>
675200 Valeur comptable immo. corporelles	750		750	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>1 230</b>	<b>9</b>	<b>1 221</b>	<b>13 670,77</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>(1 218)</b>	<b>(9)</b>	<b>(1 209)</b>	<b>-13 535,72</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	<b>(16 797)</b>		<b>(16 797)</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>598 105</b>	<b>540 876</b>	<b>57 229</b>	<b>10,58</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>556 339</b>	<b>535 005</b>	<b>21 335</b>	<b>3,99</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>41 766</b>	<b>5 872</b>	<b>35 894</b>	<b>611,31</b>

# ANNEXE

## POLITIQUE COMPTABLE ET MÉTHODES D'ÉVALUATION

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Le bilan et le compte de résultat doivent être présentés selon le modèle de base.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### **a) Immobilisations corporelles**

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

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 le mode linéaire / dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Constructions & Agents et aménagement des constructions s : sol	20 ans
Matériels et outillage industriels	5 ans
Agencements et aménagements installations divers	5 ans
Mobilier de bureau et matériel informatique	5 ans

### **b) Autres immobilisations financières**

Elles ont été évaluées au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition ou à la valeur contractuelle d'origine.

### **c) Stocks**

La valeur brute des matières premières et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

### **d) Disponibilité**

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

### **e) Créances et dettes**

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

## IMMOBILISATIONS

## Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	30 250		
Constructions installations générales	9 848		
Installations techniques et outillage industriel	21 828		6 982
Installations générales, agencements et divers	60 723		600
Matériel de transport	14 000		57 098
Matériel de bureau, informatique et mobilier	12 272		1 294
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	148 922		65 974
Participations et mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	9 988		14 826
Total des immobilisations financières	9 988		14 826
<b>TOTAL</b>	<b>158 910</b>		<b>80 800</b>

## Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions, mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Révaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			30 250	
Constructions installations générales			9 848	
Installations techniques et outillage industriel		2 752	26 058	
Installations générales, agencements et divers		622	60 701	
Matériel de transport			71 098	
Matériel de bureau, informatique et mobilier		6 194	7 373	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles		9 568	205 327	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		11 176	13 638	
Total des immobilisations financières		11 176	13 638	
<b>TOTAL</b>		<b>20 745</b>	<b>218 966</b>	

## AMORTISSEMENTS

## Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Matériels	Montant début exercice	Augmentations	Dotations	Diminutions	Reprises	Montant fin exercice
<b>Frais d'établissement et de développement</b>						
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre	30 250					30 250
Constructions sur sol d'autrui	6 472		781			7 253
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions	12 116		3 124		2 752	12 487
Installations techniques, matériel et outillage industriels	53 388		1 936		622	54 702
Inst générales, agencements et divers	9 885		8 793			18 678
Matériel de transport	11 074		603		5 444	6 233
Mat de bureau et informatique, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
<b>Total immobilisations corporelles</b>	<b>123 185</b>		<b>15 236</b>		<b>8 819</b>	<b>129 603</b>
<b>TOTAL</b>	<b>123 185</b>		<b>15 236</b>		<b>8 819</b>	<b>129 603</b>

## ETAT DES ECHÉANCES DES CRÉANCES ET DETTES

## Etat des créances

Créances rattachées à des participations		
Prêts	4 100	4 100
Autres immobilisations financières	9 538	9 538
Total de l'actif immobilisé	14 638	14 638
Clients douteux ou litigieux		
Autres créances clients	17 706	17 706
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie		
Personnel et comptes rattachés	24	24
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
Etat – Impôts sur les bénéfices	16 797	16 797
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée		
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés		
Etat – Divers		
Groupes et associés		
Débiteurs divers	27 128	27 128
Total de l'actif circulant	61 655	61 655
Charges constatées d'avance	8 203	8 203
<b>TOTAL</b>	<b>83 497</b>	<b>83 497</b>

## Etat des dettes

Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Auprès des organismes de crédit :			
- à 1 an maximum à l'origine			
- à plus de 1 an à l'origine	44 417	10 250	34 167
Emprunts et dettes financières divers			
Fournisseurs et comptes rattachés	64 666	64 666	
Personnel et comptes rattachés	11 641	11 641	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 067	6 067	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	695	695	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés			
Autres dettes	5 373	5 373	
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL</b>	<b>132 859</b>	<b>98 692</b>	<b>34 167</b>

## CHARGES A PAYER

**Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :**

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 599
Dettes fiscales et sociales	12 985
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>43 584</b>



**Transferts de charges d'exploitation**

Avantages en nature des anciens co-gérants	2 409
Aides à l'emploi	2 450

**Transferts de charges financières**

**Transferts de charges exceptionnelles**

