

RCS : CLERMONT FERRAND

Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00336

Numéro SIREN : 414 463 182

Nom ou dénomination : T C M A

Ce dépôt a été enregistré le 06/12/2023 sous le numéro de dépôt 13257

Désignation de l'entreprise : TCMA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 20 IMPASSE DES CHEMERETS		63800 COURNON D'Auvergne	
Durée de l'exercice précédent* 12		Néant ☐	
Numéro SIRET* 41446318200025			
		Exercice N clos le 30062023	
		N-1 30062022	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB		AC	
Frais de développement * CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires AF 670		AG 670	
Fonds commercial (I) AH		AI	
Autres immobilisations incorporelles AJ		AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
Terrains AN 45 000		AO 45 000	
Constructions AP 830 000		AQ 184 900	
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS	
Autres immobilisations corporelles AT 8 955		AU 7 750	
Immobilisations en cours AV 106 988		AW 106 988	
Avances et acomptes AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
Autres participations CU 5 646		CV 5 646	
Créances rattachées à des participations BB		BC	
Autres titres immobilisés BD		BE	
Prêts BF		BG	
Autres immobilisations financières* BH		BI	
TOTAL (II) BJ 997 259		BK 193 320	
Matières premières, approvisionnements BL		BM	
En cours de production de biens BN		BO	
En cours de production de services BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis BR		BS	
Marchandises BT		BU	
Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW	
Clients et comptes rattachés (3)* BX 8 747		BY 8 747	
Autres créances (3) BZ 95 472		CA 95 472	
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD 375 356		CE 375 356	
Disponibilités CF 697 673		CG 697 673	
Charges constatées d'avance (3)* CH 11 049		CI 11 049	
TOTAL (III) CJ 1 188 297		CK 1 188 297	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO 2 185 556		IA 193 320	
		1 992 236	
		1 569 845	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété : *		Immobilités : Stocks : Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cagat Quirin

Désignation de l'entreprise : TCMA

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1.1.2.....0.64.....)	DA	112 064	112 064
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	15 776	15 776
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	657 678	584 973
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	509 700	72 704
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 295 218	785 518
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	572 213	516 404
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 532	53 431
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 220	4 705
	Dettes fiscales et sociales	DY	21 923	8 657
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	96 129	201 129
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	697 017	784 327
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 992 236	1 569 845
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	697 017	319 700
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : TCMA								Néant ☐			
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC					
	Production vendue	biens* services*	FD		FE		FF				
			FG	106 400	FH		FI	106 400	113 511		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	106 400	FK		FL	106 400	113 511			
	Production stockée*					FM					
	Production immobilisée*					FN					
	Subventions d'exploitation					FO					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	17 306	36 037			
	Autres produits (1) (11)					FQ		23			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	123 706	149 570		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*							FS			
	Variation de stock (marchandises)*							FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*							FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*							FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *							FW	48 901	31 819	
	Impôts, taxes et versements assimilés*							FX	4 654	3 790	
	Salaires et traitements*							FY	55 945	60 668	
	Charges sociales (10)							FZ	20 862	31 288	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*					GA	29 855	29 762	
			- dotations aux provisions					GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*							GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions							GD		
	Autres charges (12)							GE	69	8	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	160 286	157 335	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	(36 580)	(7 764)		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)							GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)							GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ		91 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	2 776	6 614	
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM			
	Différences positives de change							GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO			
	Total des produits financiers (V)							GP	2 776	97 614	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*							GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	22 845	17 145	
	Différences négatives de change							GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT			
	Total des charges financières (VI)							GU	22 845	17 145	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(20 070)	80 469		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	(56 650)	72 704		

Désignation de l'entreprise : TCMA

Néant ☐ *

										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	587 395		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	587 395		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	45		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	21 000		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	21 045		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	566 350		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices *										HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	713 877	247 184	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	204 177	174 480	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	509 700	72 704	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières							HY			
			{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	{ - Crédit bail mobilier *							HP			
			{ - Crédit bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées									IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									IK	5 448	5 553
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)									HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									RD		
	(9)	Dont transferts de charges									A1	17 306	36 037
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A2	13 008	28 616
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A3		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		facultatives	A6			obligatoires	A9	13 008			
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			A8			dont cotisations Madelin	A7				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N			
										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
CESSION PARTS MOZAC OPTIQUE												587 395	
VNC PARTS MOZAC										21 000			
AMENDES										45			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 992 235.67 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 106 400.04 Euros et dégageant un bénéfice de 509 700.37 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La SARL T.C.M.A a cédé l'intégralité de la participation détenue dans la SARL MOZAC OPTIQUE.

- 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.

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, 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 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 2018-07 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.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	670		
Terrains	45 000		
Constructions sur sol propre	830 000		
Matériel de transport	6 191		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 874		890
Immobilisations corporelles en cours			106 988
TOTAL	883 065		107 878
Autres participations	26 146		500
TOTAL	26 146		500
TOTAL GENERAL	909 881		108 378

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			670	670
Terrains			45 000	45 000
Constructions sur sol propre			830 000	830 000
Matériel de transport			6 191	6 191
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 764	2 764
Immobilisations corporelles en cours			106 988	106 988
TOTAL			990 943	990 943
Autres participations		21 000	5 646	5 646
TOTAL		21 000	5 646	5 646
TOTAL GENERAL		21 000	997 259	997 259

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	670			670
Constructions sur sol propre	155 269	29 631		184 900
Matériel de transport	6 191			6 191
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 335	224		1 559
TOTAL	162 796	29 855		192 651
TOTAL GENERAL	163 465	29 855		193 320

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	29 631				
Matériel de bureau informatique mobilier	224				
TOTAL	29 855				
TOTAL GENERAL	29 855				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	8 747	8 747	
Taxe sur la valeur ajoutée	682	682	
Groupe et associés	94 790	94 790	
Charges constatées d'avance	11 049	11 049	
TOTAL	115 268	115 268	

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	598	598		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	571 615	571 615		
Emprunts et dettes financières divers	1 200	1 200		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 220	4 220		
Personnel et comptes rattachés	5 861	5 861		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 521	1 521		
Taxe sur la valeur ajoutée	11 254	11 254		
Autres impôts taxes et assimilés	3 287	3 287		
Groupe et associés	1 332	1 332		
Autres dettes	96 129	96 129		
TOTAL	697 017	697 017		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	116 345			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	60 612			

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
	16.0000	7 004			7 004

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	30 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

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
Disponibilités	5 096
Total	5 096

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	598
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 443
Dettes fiscales et sociales	9 272
Total	12 313

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Page · 11

[illegible]

TCMA

Société à responsabilité limitée au capital de 112 064 euros

Siège social : 20, Impasse des Chemerets - 63800 CURNON D'Auvergne

414 463 182 RCS CLERMONT-FERRAND

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 OCTOBRE 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 509 700,37 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	509 700,37 euros
------------------------	------------------

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 1 167 378,22 euros.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 octobre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme
La Gérance**

