

RCS : AUXERRE
Code greffe : 8901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00239
Numéro SIREN : 513 653 568
Nom ou dénomination : 2E WINDINGS

Ce dépôt a été enregistré le 11/03/2019 sous le numéro de dépôt 499

REFFE 89.01
RCS AUXERRE
N° gestion

09 B 239

11 MARS 2019

195499

2^e WINDINGS
Société à responsabilité limitée
au capital de 199 000 euros
Siège social : RUE DES CAILLOTES
89000 AUXERRE
513653568 RCS

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 4 JUIN 2018

L'an 2018,

Le 4 juin,

A 14h00,

Les associés de la société 2^e WINDINGS, société à responsabilité limitée au capital de 199 000 euros, divisé en 19 900 parts de 10 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Extraordinaire, RUE DES CAILLOTES 89000 AUXERRE sur convocation de la gérance faite par lettre en date du 20 mai 2018 à chaque associé.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents en entrant en séance.

Sont présents :

Mr CHATELIER Jean-Paul, propriétaire de 10 500 parts ;
Me SALIGOT Benjamin, propriétaire de 1 000 parts ;
Mr GACHET Guillaume, propriétaire de 500 parts ;
Me CHATELIER Alexandra, propriétaire de 500 parts ;
Mr FOUCHER Christian, propriétaire de 3 000 parts.
Mr SANTOS Christian, propriétaire de 1 100 parts ;

Excusés :

Me BOUGAULT Madeleine, propriétaire de 500 parts
Société ERNEO, propriétaire de 2 800 parts.

Soit 16 600 parts sur 19 900 au total

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Mr CHATELIER Jean-Paul, gérant associé.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport de la gérance,
- Lecture du rapport de gestion établi par la gérance,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2017 et quitus à la gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, et décision à cet égard,
- Rémunération de la gérance,
- Questions diverses,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- la feuille de présence,
- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31/12/2017,
- le rapport de gestion établi par la gérance,
- le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture à l'Assemblée du rapport de gestion et du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, établis par la gérance.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'approuver la rémunération allouée au cours de l'exercice écoulé à la gérante, qui s'est élevée à un montant net de 38 000 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

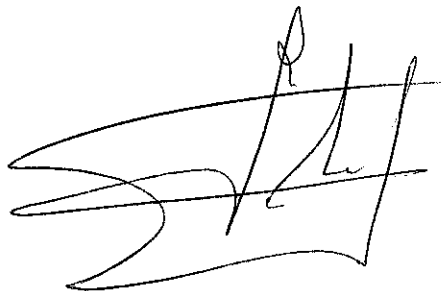
L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le gérant.

Certifié Conforme

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke.

MCSA 2E
Société à responsabilité
au capital de 100 000 euros
Siège social : 9 RUE DE LA PLAINE DES ISLES
89000 AUXERRE
513653568 RCS

RAPPORT DE GESTION DE LA GÉRANCE
À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 4 JUIN 2018

Exercice clos le 31 décembre 2017

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2017 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2017, l'activité de la Société a été la suivante :

La société a continué le développement de nouveaux produits.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2017, date de la clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Activités en matière de recherche et de développement

Au cours de l'exercice écoulé, notre Société a engagé des dépenses de recherche et de développement dans les domaines suivants :

Développement et qualification de nouveaux produits.

Évolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice ouvert le 1er janvier 2018 sont les suivants :

Continuité du développement

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017, le chiffre d'affaires s'est élevé à 824 670,00 euros contre 856 145,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -3,67%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 19 476,00 euros contre 52 319,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -62,77%.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 213 824,00 euros contre 253 448,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -15,63%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 257 801,00 euros contre 244 826,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 5,29%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 4 704,00 euros contre 7 184,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -34,52%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 288 931,00 euros contre 262 559,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 10,04%.

Le montant des charges sociales s'élève à 38 041,00 euros contre 40 820,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -6,80%.

L'effectif salarié moyen s'élève à 11,00 contre 11,00 pour l'exercice précédent,

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 17 873,00 euros contre 53 844,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -66,80%.

Le montant des autres charges s'élève à 707,00 euros contre 74,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 855,40%.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 821 881,00 euros contre 862 755,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -4,73%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 22 265,00 euros contre 45 709,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -51,28%.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de - 1 610,00 euros (-478,00 euros pour l'exercice précédent), il s'établit à 20 655,00 euros contre 45 231,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -54,33%.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de -9 340,00 euros contre 471 645,00 euros pour l'exercice précédent,

- de l'impôt sur les sociétés de -34 333,00 euros contre -35 600,00 euros pour l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017 se solde par un bénéfice de 45 648,00 euros contre un bénéfice de 552 476,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -91,73%.

Au 31 décembre 2017, le total du bilan de la Société s'élevait à 502 527,00 euros contre 565 016,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -11,05%.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 45 648,00 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	45 648,00 euros
A la réserve légale	19 900,00 euros

Le soldeé au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 25 793,02 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 244 693,10 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des Impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Dépenses non déductibles fiscalement

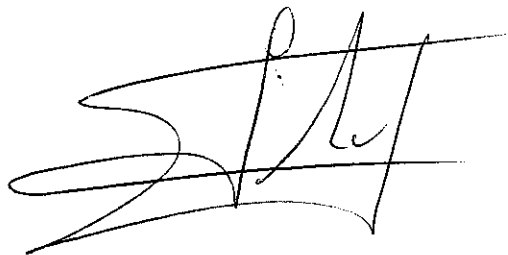
Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions entrant dans le champ d'application de l'article L. 223-19 du Code de commerce.

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

Fait à AUXERRE
Le 4 MAI 2018

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke.

Certifié Conforme

2e WINDINGS

RUE DES CAILLOTES

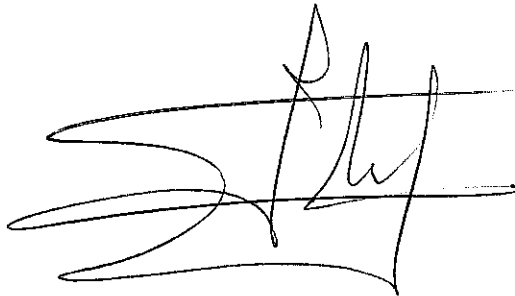
89000 AUXERRE

Comptes annuels au 31/12/2017

Siret : 51365356800032

Code APE : 2711Z

Certifié Conforme



Jean-Luc PAUPERT

Expert Comptable Diplômé

*Conseil Régional de BOURGOGNE - FRANCHE COMTE
Commissaire aux Comptes
Compagnie Régionale de Paris*

95 Rue de Lyon
89200 AVALLON

8 Rue Claude Aillot
89700 TONNERRE

Tél. 03 86 34 55 05
Fax 03 86 31 66 25

Tél. 03 86 55 28 49
Fax 03 86 54 42 41

paupert@groupe-excel.fr

Sommaire

DESIGNATION	NOTES	PAGES
Documents de synthèse		
Bilan		4
Compte de résultat		6
Annexe		
Notes sur l'actif		10
Immobilisations	31	10
Stocks	32	12
Créances	34	13
Notes sur le passif		13
Capitaux propres	40	13
Dettes	43	13
Notes sur le compte de résultat		14
Produits exceptionnels	55	14
Autres informations	60	14

Documents de synthèse

BILAN ACTIF

		Note	Exercice N, clos le :		31/12/2017	31/12/2016	
			Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé		(I) 30					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	2 833	2 833			
		Frais de développement	285 827	285 827			
		Concessions, brevets et droits similaires	13 380	12 028	1 352	3 679	
		Fonds commercial (1)					
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours					
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	31				
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		309 075	265 983	43 092	31 985
		Autres immobilisations corporelles		4 802	2 544	2 258	2 594
		Immobilisations en-cours					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	T.I.A.P						
	Autres titres immobilisés	108		108	107		
	Prêts						
Autres immobilisations financières	22 850			22 850	22 850		
Total (II)			638 876	569 216	69 661	81 215	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	68 552		68 552	62 920	
		En-cours de production de biens					
		En-cours de production de services	32				
		Produits intermédiaires et finis	73 337		73 337	60 350	
		Marchandises					
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés	33	1 740		1 740	629
		Clients et comptes rattachés (3)		189 004		189 004	197 109
		Autres créances (3)	34	88 909		88 909	102 036
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé					
		V.M.P (dont actions propres : Instruments de trésorerie Disponibilités	35	5 526		5 526	80 758
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	36	5 798		5 798		
	Total (III)		432 866		432 866	503 801	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement d'obligations (V)	36					
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GENERAL (I à VI)			1 071 743	569 216	502 527	565 016	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an		
Clause de réserve de propriété Immobilisations :			Stocks :		Créances :		

BILAN PASSIF

		Note	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 199 000)		199 000	199 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)			
	Réserve légale (3)			
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)	40		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)			
	Report à nouveau		43	-552 434
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		45 650	552 477
	Subventions d'investissement			
Provisions réglementées				
Total (I)			244 693	199 043
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées	41		
Total (II)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges	42		
Total (III)				
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		69 123	100 046
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		73 600	73 600
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43	62 154	110 069
	Dettes fiscales et sociales		47 450	59 452
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		5 507	1 896	
Instruments de trésorerie				
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)	44		20 910
Total (IV)			257 834	365 973
Ecarts de conversion passif		(V) 44		
TOTAL GENERAL (I à V)			502 527	565 016
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
		Ecart de réévaluation libre		
		Réserve de réévaluation (1976)		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		214 989	346 162	
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			318	

COMPTE DE RESULTAT

			Note	31/12/2017	31/12/2016	
Nombre de mois de la période				12	12	
PRODUITS D'EXPLOITATION				Total	Total	
	1 - France		2 - Exportation			
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens	717 201		717 201	784 274
		services	107 469		107 469	71 871
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)		824 670		824 670	856 145
	Production stockée			50	12 987	51 676
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation				6 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				153	
Autres produits (1) (11)				336	643	
Total des produits d'exploitation (2) (I)				844 147	908 463	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)				219 456	264 940
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				-5 632	-11 492
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				257 801	244 826
	Impôts, taxes et versements assimilés				4 704	7 184
	Salaires et traitements			51	288 931	262 559
	Charges sociales (10)				38 041	40 820
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				17 873	53 844
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges (12)				707	74
Total des charges d'exploitation (4) (II)				821 880	862 754	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				22 267	45 709	
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		52			
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				2	70
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		53			
	Différences positives de change				446	1 100
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)				447	1 169	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)		54	1 819	999	
	Différences négatives de change			239	649	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)				2 058	1 647	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				-1 610	-478	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				20 657	45 231	

COMPTE DE RESULTAT

	Note	31/12/2017	31/12/2016
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		528 381
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	55	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)			528 381
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		56 735
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)		9 340	56 735
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-9 340	471 645
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57	
	Impôts sur les bénéfices (X)	58	
		-34 333	-35 600
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		844 595	1 438 014
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+X+X)		798 944	885 537
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		45 650	552 477

Renvois	Description	31/12/2017	31/12/2016
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
(2)	Dont		
	- Produits de locations immobilières		
(3)	Dont		
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	- Crédit-bail mobilier		2 728
	- Crédit-bail immobilier		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
(9)	Dont transferts de charges	153	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives		
(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	824 670,47	856 144,61
(15)	Résultat en Euros et centimes	45 650,18	552 476,69

Annexe

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement	288 660			288 660
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 101			12 028
Total	297 761			300 688
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions				
. Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	251 954	14 030		265 983
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers				
. Matériel de transport				
. Matériel de bureau	1 628	916		2 544
. Emballages récupérables, divers				
Total	253 582	14 946		268 527
Total général	551 343	14 946		569 215

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 301 441	+ 297 761	+ 3 679
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 600		+ 600
Dotation de l'exercice		+ 2 927	- 2 927
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 302 041	= 300 689	= 1 352

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 288 160	+ 253 581	+ 34 579
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 25 717		+ 25 717
Dotation de l'exercice		+ 14 946	- 14 946
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 313 877	= 268 527	= 45 350

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 22 957
Acquisitions	+
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-
Valeur en fin d'exercice	= 22 957

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	22 958
à moins d'un an	22 958
à plus d'un an	

Détail des acquisitions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Concessions, brevets et droits similaires			
LICENCE CEGID	600		
Total	600		
Installations techniques matériel et outillages industriels			
PINCE COURBE AGEMO	5 700		
OUTIL SUISSE STATOR	9 910		
ETUVE AGEMO	8 980		
ISCILLOSCOPE	547		
Total	25 137		
Autres immobilisations corporelles			
PC HP NOTE BOOK	580		
Total	580		
Total général	26 317		

Note 32 - Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré-premier sorti".

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour où la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Mode de valorisation des stocks

Désignation	Mode de valorisation
Stocks matières premières A	DERNIER PRIX D'ACHAT HT
Stocks produits finis	PRIX DE REVIENT

Note 34 - Créances

Les créances 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.

Note 40 - Capitaux propres

Composition du capital social

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	19900	10,00	199 000
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	19900	10,00	199 000
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

Note 43 - Dettes

Mouvements des emprunts de l'exercice

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	79 134	51 900	71 917	59 117
Emprunts divers	20 498	9 924	20 498	9 924
Total	99 632	61 824	92 415	69 041

Echéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<u>Etablissements de crédit</u>	69 123	26 279	42 845	
à 1 an maximum à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine	69 123	26 279	42 845	
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>				
Total	69 123	26 279	42 845	

Note 55 - Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

Note 60 - Autres informations

Dettes garanties par des sûretés réelles

Postes concernés	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeur nette comptable des biens
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 217	20 000	
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	7 217	20 000	

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	22 850	22 850	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	189 004	189 004	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie (antérieurement constituée))			
Personnel et comptes rattachés	5 400	5 400	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	96	96	
Impôts sur les bénéfices	50 020	50 020	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 287	6 287	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	27 106	27 106	
Charges constatées d'avance	5 798	5 798	
Totaux	306 561	306 561	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)				
à 1 an max. à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine	69 123	26 278	42 845	
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	62 154	62 154		
Personnel et comptes rattachés	13 391	13 391		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 788	14 788		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	16 491	16 491		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 780	2 780		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	73 600	73 600		
Autres dettes	5 507	5 507		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	257 834	214 989	42 845	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	61 824	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	92 415			