

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 498

03 B239

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 28 JUIN 2017

L'an 2017,

Le 28 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 Ordinaire, RUE DES CAILLOTES 89000 AUXERRE sur convocation de la gérance faite par lettre en date du 29 mai 2017 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 gestion établi par la gérance,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2016 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 31/12/2016,
- 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.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

Elle prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39, 4 du Code général des impôts.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31/12/2016.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 552 476,69 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	552 476,69 euros
Report à nouveau antérieur :	552 476,69 euros

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, prend acte qu'aucune convention de cette nature n'a été conclue au cours de l'exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

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 34 500 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

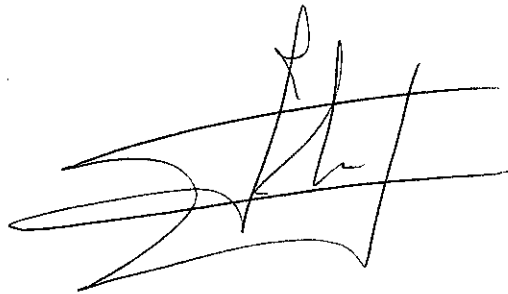
L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

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 horizontal strokes.

MCSA 2E
Société à responsabilité limitée
au capital de 199 000 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 28 JUIN 2017

Exercice clos le 31 décembre 2016

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 2016 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 2016, 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 2016, 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 de nouveaux produits

Évolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice ouvert le 1er janvier 2017 sont les suivants :

Développement du chiffre d'affaires et de nouveaux produits

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 2016, le chiffre d'affaires s'est élevé à 856 145,00 euros contre 651 196,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 31,47%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 52 319,00 euros contre - 17 767,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 394,47%.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 253 448,00 euros contre 172 288,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 47,10%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 244 826,00 euros contre 207 848,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 17,79%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 7 184,00 euros contre 3 632,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 97,79%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 262 559,00 euros contre 257 129,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 2,11%.

Le montant des charges sociales s'élève à 40 820,00 euros contre 35 275,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 15,71%.

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 53 844,00 euros contre 99 786,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -46,04%.

Le montant des autres charges s'élève à 74,00 euros contre 88,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -15,90%.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 862 755,00 euros contre 776 046,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 11,17%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 45 709,00 euros contre - 142 617,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 132,05%.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de - 478,00 euros (-12 671,00 euros pour l'exercice précédent), il s'établit à 45 231,00 euros contre -155 288,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 129,12%.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 471 645,00 euros contre -17,00 euros pour l'exercice précédent,

- d'un impôt sur les sociétés de - 35 600 euros contre -38 309,00 euros pour l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016 se solde par un bénéfice de 552 476,00 euros contre une perte de -116 996,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 572,21%.

Au 31 décembre 2016, le total du bilan de la Société s'élevait à 565 016,00 euros contre 481 641,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 17,31%.

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 552 476,00 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	552 476,00 euros
Absorption des pertes antérieures	552 476,00 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 43 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 199 042,00 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 29 mai 2017

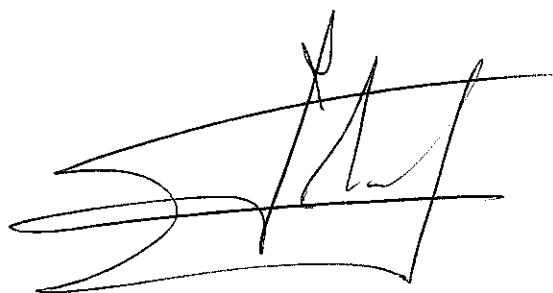
A handwritten signature in black ink, consisting of several stylized, overlapping strokes.

Certifié conforme

Sommaire

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

Certifié Conforme



Documents de synthèse

BILAN ACTIF

		Note	Exercice N, clos le :		31/12/2016	31/12/2015	
			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		36 064	
		Concessions, brevets et droits similaires	12 780	9 101	3 679	8 682	
		Fonds commercial (1)					
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	31				
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		283 938	251 954	31 985	26 476
Autres immobilisations corporelles		4 222		1 628	2 594	3 407	
Immobilisations en-cours							
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	T.I.A.P						
	Autres titres immobilisés		107	107	105		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières		22 850		22 850	28 850	
Total (II)			612 558	551 343	61 215	103 584	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	62 920		62 920	51 428	
		En-cours de production de biens					
		En-cours de production de services	32				
		Produits intermédiaires et finis		60 350	60 350	8 674	
		Marchandises					
	Avances et acomptes versés	33	629		629	4 470	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)		197 109	197 109	168 323	
		Autres créances (3)	34	102 036	102 036	86 675	
		Capital souscrit et appelé, non versé					
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)	35				
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		80 758			80 758	58 243	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	36				244	
	Total (III)		503 801		503 801	378 057	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	36					
	Primes de remboursement d'obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GENERAL (I à VI)			1 116 359	551 343	565 016	481 641	
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	31/12/2016	31/12/2015	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 199 000)	199 000	171 000	
	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		-552 434	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		552 477	-116 995
	Subventions d'investissement			
Provisions réglementées				
	Total (I)	199 043	-381 434	
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)		100 046	640 958
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		73 600	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43	110 069	125 085
	Dettes fiscales et sociales		59 452	97 031
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		1 896	
Instruments de trésorerie				
Comptes réglés	44	20 910		
	Total (IV)	365 973	863 075	
Ecarts de conversion passif	(V) 44			
	TOTAL GENERAL (I à V)	565 016	481 641	
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		346 162	851 470	
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP		318		

COMPTE DE RESULTAT

				Note	31/12/2016	31/12/2015
Nombre de mois de la période					12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	Total	Total
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens	784 274		784 274	615 070
		services	71 871		71 871	36 127
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)		856 145		856 145	651 196
	Production stockée				51 676	-18 884
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation					
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					731	
Autres produits (1) (11)				643	386	
Total des produits d'exploitation (2) (I)				50	908 463	633 429
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)				264 940	181 306
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				-11 492	-9 018
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				244 826	207 848
	Impôts, taxes et versements assimilés				7 184	3 632
	Salaires et traitements			51	262 559	257 129
	Charges sociales (10)				40 820	35 275
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				53 844	99 786
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
Autres charges (12)				74	88	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					862 754	776 045
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					45 709	-142 616
OPERATIONS EN COURANT	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)				70	1
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			53		
	Différences positives de change				1 100	145
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des produits financiers (V)					1 169	146
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)			54	999	12 817
	Différences négatives de change				649	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)					1 647	12 817
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					-478	-12 671
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					45 231	-155 287

COMPTE DE RESULTAT

		Note	31/12/2016	31/12/2015
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	17
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
	Total des charges exceptionnelles (VIII)		56 735	17
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			471 645	-17
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57		
	Impôts sur les bénéfices (X)	58	-35 600	-38 309
TOTAL DES PRODUITS (I+II+V+VII)			1 438 014	633 575
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)			885 537	750 570
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)			552 477	-116 995

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières		
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	2 728	13 759
			- 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		731	
	(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. personnelles : facultatives obligatoires			
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	856 144,61	651 196,48	
(15)	Résultat en Euros et centimes	552 476,69	-116 994,58		

Annexe

Note 31 - Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement	288 660			288 660
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 780			12 780
Total	301 441			301 441
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions				
. sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	266 465	17 473		283 938
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers				
. matériel de transport				
. matériel de bureau	4 222			4 222
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	270 687	17 473		288 160
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	105			107
- Prêts et autres immobilisations financières	28 850		6 000	22 850
Total	28 955		6 000	22 957
Total général	601 083	17 473	6 000	612 558

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement et de développement	252 596	36 064		288 660
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 098			9 101
Total	256 694	36 064		297 761
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
. Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	239 989	11 964		251 954
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers				
. Matériel de transport				
. Matériel de bureau	815	812		1 628
. Emballages récupérables, divers				
Total	240 804	12 777		253 582
Total général	497 498	48 841		551 343

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 301 441	+ 256 695	+ 44 746
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotations de l'exercice		+ 41 067	- 41 067
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 301 441	= 297 761	= 3 679

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 270 687	+ 240 805	+ 29 883
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 17 473		+ 17 473
Dotations de l'exercice		+ 12 777	- 12 777
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 288 160	= 253 581	= 34 579

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 28 955
Acquisitions	+
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	- 6 000
Valeur en fin d'exercice	= 22 955

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	22 957
. à moins d'un an	22 957
. à plus d'un an	

Détail des acquisitions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Installations techniques matériel et outillages industriels			
MULTIMETRE NUMERIQUE DE TABLE	942		
MANDRIN HYDR DEHNSPANN	5 516		
OUTIL DE DECOUPE STATOR	6 306		
FLUXIMETRE ELECTRONIQUE	2 850		
OUTIL MANUTAN	1 358		
RACHAT CB NCM T0116280	130		
RACHAT CB NCM T0116250	370		
Total	17 473		
Total général	17 473		

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	17100	10,00	171 000
Emises dans l'exercice	2800	10,00	28 000
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	21 834	70 000	12 700	79 134
Emprunts divers	580 109		559 611	20 498
Total	601 943	70 000	572 311	99 632

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>	100 046	80 235	19 812	
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	100 046	80 235	19 812	
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>				
Total	100 046	80 235	19 812	

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	79 134	111 000	
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	79 134	111 000	

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	197 109	197 109	
Créance représentative de titres (Prêt ou remis en garantie) Provision pour dépréciation antérieurement constituée			
Personnel et comptes rattachés	820	820	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	71	71	
Impôts sur les bénéfices	59 790	59 790	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 650	6 650	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	34 706	34 706	
Charges constatées d'avance			
Totaux	321 996	321 996	
(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	100 046	80 234	19 812	
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	110 069	110 069		
Personnel et comptes rattachés	29 179	29 179		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 685	23 685		
Impôts sur les bénéficiaires				
Taxe sur la valeur ajoutée	3 771	3 771		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 818	2 818		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	73 600	73 600		
Autres dettes	1 896	1 896		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	20 910	20 910		
Total	365 974	346 162	19 812	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	70 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	572 311			