

COPIE

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 55 A du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : 2CV BOURGOGNE TOURS Exercice N clos le : 1 | 2 |
 Adresse de l'entreprise : 30 RUE GIOFFREDO C/O SAS HERMETYS 30 RUE GIOFFREDO 06000 Exercice de l'exercice précédent * : 1 | 2 |

Numéro SIRET * : 5 1 3 4 1 7 7 5 8 0 0 0 5 1 Néant *

		Exercice N clos le,					
		13 0 9 2 0 2 4					
		Brut	Amortissements, provisions				
		1	2				
		Net					
		3					
ACTIF IMMOBILISÉ *	DÉMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
	Capital souscrit et appelé (I)	AA					
	Frais de placement *	AB	AC				
	Prix de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	69 700	29 392	40 308	
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	134 368	110 284	24 085	
	Immobilisations en cours	AV	AW				
	Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
Autres participations		CU	CV				
Créances rattachées à des participations		BB	BC				
Autres titres immobilisés		BD	BE	15		15	
Prêts		BF	BG				
Autres immobilisations financières *	BI	BI					
TOTAL (II)		BJ	BK	204 083	139 676	64 407	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	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				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	190 225		190 225
		Autres créances (3)	BZ	CA	22 655		22 655
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
Disponibilités		CF	CG	390 801		390 801	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	CI	729		729	
TOTAL (III)		CJ	CK	604 410		604 410	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif *	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	808 493	139 676	668 817	

SAGE Experts-comptables Janvier 2024 - Etat préliminaire.

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** _____

Chasse de réserve de propriété : * _____ Stocks : _____ Créances : _____

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

Désignation de l'entreprise		2CV BOURGOGNE TOURS		Néant <input type="checkbox"/>
				Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7.500)	DA		7 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB		
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		750
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)	DG		467 059
	Report à nouveau	DH		25 880
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		(52 847)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL		448 342
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		54 649
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		6 113
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		68 693
	Dettes fiscales et sociales	DY		48 587
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		42 433
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC		220 475
	Écarts de conversion passif*	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		668 817
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IF		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		220 475	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EII		39	

SAGE Expert-comptables Janvier 2024 : Etat réglementaire

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

COPIE

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**


Annexes Légales 2024

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total est de 668 816,63 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -52 846,94 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.



Règles et méthodes comptables

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,

et 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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 les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	69 700		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	5 236		
Autres installations, agencements, aménagements	73 735		
Matériel de transport	47 246		8 152
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	126 217		8 152
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	15		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	15		
TOTAL GENERAL	195 932		8 152

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			69 700	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			5 236	
Autres installations, agencements, aménagements			73 735	
Matériel de transport			55 397	
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			134 368	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			15	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			15	
TOTAL GENERAL			204 083	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	15 452	13 940		29 392
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	5 236			5 236
Matériel de transport	64 363	2 000		66 363
Matériel de bureau, informatique, mobilier	34 699	3 985		38 685
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	104 298	5 985		110 284
TOTAL GENERAL	119 751	19 925		139 676

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	13 940				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	2 000				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 985				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	5 985				
TOTAL GENERAL	19 925				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	190 225	190 225	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 638	3 638	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfiques	4 693	4 693	
- T.V.A	11 715	11 715	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 609	2 609	
Charges constatées d'avance	729	729	
TOTAL GENERAL	213 609	213 609	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	39	39		
- plus d'un an	54 609	54 609		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	68 693	68 693		
Personnel et comptes rattachés	8 225	8 225		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 646	6 646		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfiques				
- T.V.A	33 590	33 590		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	126	126		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	42 433	42 433		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	214 362	214 362		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	32 461			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	42 353			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	130 411
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	3 638
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	134 049

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 000
Dettes fiscales et sociales	7 955
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	31 955

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	729	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	729	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	100	75
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	100	75

Commentaires :

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
TOTAL	3	

Commentaires :

COPIE

Formulaire n° 2050 pour l'exercice 2024
du bilan général des entreprises

①

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2024

Nomination de l'entreprise : **2CV BOURGOGNE TOURS** [1 | 2 |]
 Adresse de l'entreprise : **30 RUE GIOFFREDO C/O SAS HERMETYS 30 RUE GIOFFREDO 06000 BURE** de l'exercice précédent * [1 | 2 |]

Numéro SIRET * **5 1 3 4 1 7 7 5 8 0 0 0 5 1** Néant *

		Exercice N plus le,			
		[3 0 0 9 2 0 2 4]			
		Brut	Amortissements, provisions		
		1	2		
		Net			
		3			
ACTIF IMMOBILISÉ IMMOBILISATIONS CORPORELLES	(I) AA				
	AB		AC		
	CK		CQ		
	AF	69 700	AG 29 392	40 308	
	AH		AI		
	AJ		AK		
	AL		AM		
	AN		AO		
	AP		AQ		
	AR		AS		
	AT	134 368	AU 110 284	24 085	
	AV		AW		
	AX		AY		
	CS		CT		
	CU		CV		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (II)	BB		BC		
	BD	15	BE	15	
	BF		BG		
	BH		BI		
	TOTAL (II)	204 083	BK 139 676	64 407	
ACTIF CIRCULANT STOCKS *	BL		BM		
	BN		BO		
	BP		BQ		
	BR		BS		
	BT		BU		
	BV		BW		
	BX	190 225	BY	190 225	
	BZ	22 655	CA	22 655	
	CB		CC		
	CD		CE		
ACTIF CIRCULANT CRÉANCES	CF	390 801	CG	390 801	
	CH	729	CI	729	
	TOTAL (III)	604 410	CK	604 410	
	CV				
	CM				
ACTIF CIRCULANT DIVERS	CN				
	CO	808 493	IA	139 676	668 817
Comptes de régularisation	(IV) CW				
	(V) CM				
	(VI) CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	808 493	IA 139 676	668 817	

Renvois : (I) Dont droit au bail : CP (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CR (3) Part à plus d'un an : CR

Classe de réserve de paiement : Stocks : Créances :

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

[Signature]

Désignation de l'entreprise		2CV BOURGOGNE TOURS		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7.500 ,)	DA			7 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			750
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * BJ)	DG			467 059
	Report à nouveau	DH			25 880
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI			(52 847)
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL		
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			54 649
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			
	Avances et comptes reçus sur commandes en cours	DW			6 113
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			68 693
	Dettes fiscales et sociales	DY			48 587
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA			42 433	
Compte réglé	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC			220 475
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE			668 817
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Écart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG			220 475	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			39	

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

COPIE

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Annexes Légales 2024

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total est de 668 816,63 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -52 846,94 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.



Règles et méthodes comptables

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,

et 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- Immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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 les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle



Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	69 700		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	5 236		
Matériel de transport	73 735		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	47 246		8 152
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	126 217		8 152
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	15		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	15		
TOTAL GENERAL	195 932		8 152

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			69 700	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			5 236	
Matériel de transport			73 735	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			55 397	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			134 368	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			15	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			15	
TOTAL GENERAL			204 083	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	15 452	13 940		29 392
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	5 236			5 236
Matériel de transport	64 363	2 000		66 363
Matériel de bureau, informatique, mobilier	34 699	3 985		38 685
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	104 298	5 985		110 284
TOTAL GENERAL	119 751	19 925		139 676

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	13 940				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	2 000				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 985				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	5 985				
TOTAL GENERAL	19 925				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	190 225	190 225	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	3 638	3 638	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	4 693	4 693	
- T.V.A	11 715	11 715	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 609	2 609	
Charges constatées d'avance	729	729	
TOTAL GENERAL	213 609	213 609	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	39	39		
- plus d'un an	54 609	54 609		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	68 693	68 693		
Personnel et comptes rattachés	8 225	8 225		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 646	6 646		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	33 590	33 590		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	126	126		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	42 433	42 433		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	214 362	214 362		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	32 461			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	42 353			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	130 411
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	3 636
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	134 049

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 000
Dettes fiscales et sociales	7 955
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	31 955

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	729	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	729	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	100	75
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	100	75

Commentaires :

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
TOTAL	3	

Commentaires :