



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 15/12/2015 sous le numéro de dépôt 12407

Duplicata

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE CLERMONT FERRAND

40, rue de l'Ange - BP 180
63005 CLERMONT-FERRAND CEDEX
Tél : 04 73 16 01 60 -www.infogreffe.fr

RECEPISSE DE DEPOT

CABINET D'ETUDES JURIDIQUES ET
FISCALES LABONNE & ASSOCIES

63 BD. COTE BLATIN
63000 CLERMONT FERRAND

V/REF :

N/REF : 2010 B 336 / 2015-B-12407

Le Greffier du Tribunal de Commerce DE CLERMONT FERRAND certifie qu'il a reçu le 15/12/2015,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/06/2015.

Concernant la société

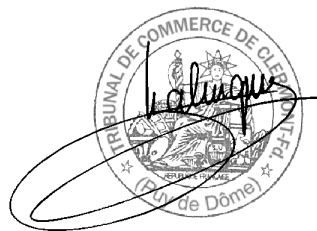
T C M A
Société à responsabilité limitée
50 avenue de la Libération
63800 Cournon-d'Auvergne

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2015-B-12407 le 15/12/2015

R.C.S. CLERMONT FERRAND 414 463 182 (2010 B 336)

Fait à CLERMONT-FERRAND le 15/12/2015,

LE GREFFIER



T.C.M.A

Société à responsabilité limitée au capital de 157 760 euros

**Siège social : 50, avenue de la Libération - 63800 COURNON D'AUVERGNE
414 463 182 RCS CLERMONT FERRAND**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 NOVEMBRE 2015**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2015

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'imputer la perte de l'exercice s'élevant à -6 941,25 euros sur le compte « autres réserves ».

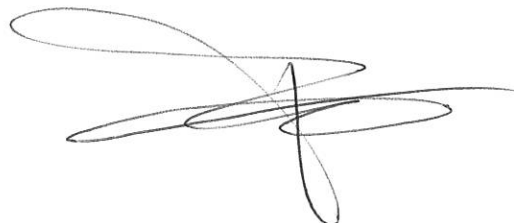
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2012	NEANT
Exercice clos le 30 juin 2013	15 776 €
Exercice clos le 30 juin 2014	NEANT

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 17 novembre 2015

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme
La Gérance**



T.C.M.A

Société à responsabilité limitée au capital de 157 760 euros

Siège social : 50, avenue de la Libération - 63800 CURNON D'Auvergne
414 463 182 RCS CLERMONT FERRAND

**RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 NOVEMBRE 2015**

Madame,

Conformément à la loi et aux statuts, nous nous sommes 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 30 juin 2015 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.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

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

L'évènement important de l'exercice clos le 30 juin 2015 est la prise de participation de notre société dans le capital de la société MOZAC OPTIQUE.

Cette dernière a procédé à l'acquisition de son fonds de commerce en octobre 2014.

Elle a clôturé son premier exercice le 30 septembre dernier mais nous ne sommes pas en mesure, ce jour, de fournir des éléments chiffrés.

S'agissant de notre activité, nous avons enregistré un repli sensible de notre chiffre d'affaires.

En dépit de nos efforts sur notre masse salariale, nous ne parvenons pas à équilibrer notre exploitation.

En outre, nous n'avons bénéficié d'aucune distribution de nos filiales.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 30 juin 2015, 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

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Nous maintenons nos efforts sur l'exercice en cours, soit 2015/2016.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations

Au cours de l'exercice concerné, nous détenons une participation de 100 % au sein du capital des sociétés ci-dessous.

⇒ “ **OPTIQUE DUCLOUX** ”, SARL au capital de 20 000 € dont le siège social est à COURNON D'Auvergne (63800) – 50, avenue de la Libération, immatriculée au RCS de CLERMONT FERRAND sous le n° 384 219 531.

Elle a clôturé son exercice le 30 septembre 2014 sur :

• Un chiffre d'affaires de -----	1 457 347 €
• Un résultat d'exploitation de -----	37 588 €
• Un résultat net bénéficiaire de -----	26 471 €

⇒ “ **2D OPTIC** ”, SARL au capital de 75 000 € dont le siège social est à LEMPDES (63370) – Centre Commercial CORA, immatriculée au RCS de CLERMONT FERRAND sous le n° 489 600 908.

Elle a clôturé son exercice le 30 septembre 2014 sur :

• Un chiffre d'affaires de -----	938 328 €
• Un résultat d'exploitation de -----	-28 364 €
• Un résultat net déficitaire de -----	-25 338 €

⇒ “ **RIOM OPTIQUE** ”, SARL au capital de 100 000 € dont le siège social est à RIOM (63200) – 16, rue du Commerce, immatriculée au RCS de CLERMONT FERRAND sous le n° 517 738 241.

Elle a clôturé son exercice le 30 septembre 2014 sur :

• Un chiffre d'affaires de -----	363 790 €
• Un résultat d'exploitation de -----	2 930 €
• Un résultat net déficitaire de -----	-7 449 €

⇒ “ **MOZAC OPTIQUE** ”, SARL au capital de 30 000 € dont le siège social est à MOZAC (63200) – 67, avenue Jean Jaurès, immatriculée au RCS de CLERMONT FERRAND sous le n° 8036 738 681.

Il s'agit de son premier exercice social.

RESULTATS - 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 30 juin 2015, le chiffre d'affaires s'est élevé à 60 276 euros contre 94 101 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -35,94%.

Le montant des autres produits d'exploitation se maintient à 5 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 11 919 euros contre 12 758 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -6,57%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 849 euros contre 1 070 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -20,65%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 34 933 euros contre 53 665 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -34,91%.

Le montant des charges sociales s'élève à 17 079 euros contre 23 003 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -25,75%.

L'effectif salarié moyen s'élève à 1 personne contre 2 pour l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 1 514 euros contre 1 333 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 13,57%.

Le montant des autres charges se maintient à 4 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 66 301 euros contre 91 835 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -27,80%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à -6 020 euros contre 2 270 euros pour l'exercice précédent.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de -921 euros (157 021 euros pour l'exercice précédent), il s'établit à -6 941 euros contre 159 291 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2015 se solde par une perte de -6 941 euros contre un bénéfice de 157 415 euros pour l'exercice précédent.

Au 30 juin 2015, le total du bilan de la Société s'élevait à 685 592 euros contre 655 191 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 4,64%.

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 une perte de -6 941,25 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir imputer la perte de l'exercice sur compte « autres réserves ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 628 142 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 au titre des trois derniers exercices.

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 REGLEMENTEES

Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce.

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

LA GERANCE

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Désignation de l'entreprise : SARL TCMA Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise 50 AVENUE DE LA LIBERATION 63800 Cournon D. AUVERGN Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 4 1 4 4 6 3 1 8 2 0 0 0 1 7 Néant ☐

Exercice N clos le 31 01 01 61 21 01 15

		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	669	AG	502		166
	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	4647	AU	4119		527
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	341559	CV	49253		292306
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières *	BH		BI			
TOTAL (II)		BJ	346876	BK	53875		293001
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	54	BY			54
	Autres créances (3)	BZ	387694	CA			387694
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	3496	CG			3496
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	1345	CI			1345
	TOTAL (III)	CJ	392590	CK			392590
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif * (VD)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	739467	IA	53875		685592

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 : * Immobilisations Stocks : Créances :

Designation de l'entreprise SARL TCMA

Néant ☐

Exercice N°

30062015

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :15.7760...)	DA	157760
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	15776
	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 * EJ)	DG	461547
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	-6941
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	628142
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	9370
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	34673
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2607
	Dettes fiscales et sociales	DY	10799
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	57450
	Ecarts de conversion passif *	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	685592
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(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	57450
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	9370

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

Désignation de l'entreprise : SARL TCMA

Néant ☐

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

		30062015		Exercice N				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	57666	FE		FF	57666	
		FG	2609	FH		FI	2609	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	60276	FK		FL	60276	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ	5	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	60281
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	11919	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	849	
	Salaires et traitements *					FY	34933	
	Charges sociales (10)					FZ	17079	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	1514
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	4	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	66301
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-6020	
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		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	7825	
	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	7825	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	7449	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1297	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	8746	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-921	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	-6941	

Désignation de l'entreprise <u>SARL TCMA</u>		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	68107
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	75048
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)		HN	-6941
RENVOIS	(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	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	A1	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9
(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
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs



KPMG Entreprises
Bureau de Clermont-Ferrand
Parc Technologique La Pardieu
6 rue Valentin Haüy
CS 60015
63063 Clermont-Ferrand Cedex 1
France

Téléphone : +33 (0)4 73 44 70 70
Télécopie : +33 (0)4 73 44 70 59
Site internet : www.kpmg.fr

S.A.R.L. TCMA

Annexe simplifiée aux comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2015 Montants exprimés en EUR

21 septembre 2015
S.A.R.L. TCMA
50 avenue de la Libération - 63800 Cournon
Ce rapport contient 12 pages
MP/DP

Table des matières

1	Faits majeurs	2
1.1	Evènements principaux de l'exercice	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives au bilan	3
2.1	Actif	3
2.1.1	Tableau des immobilisations	3
2.1.2	Tableau des amortissements	3
2.1.3	Immobilisations incorporelles	3
2.1.4	Immobilisations corporelles	3
2.1.5	Immobilisations financières	4
2.1.6	Créances	7
2.2	Passif	8
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	8
2.2.2	Capital	8
2.2.3	Dettes financières	8
2.2.4	Autres dettes	9
3	Informations relatives au compte de résultat	10
3.1	Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	10
4	Autres informations	11
4.1	Engagements et opérations non inscrites au bilan	11
4.1.1	Engagements financiers donnés et reçus	11

1 Faits majeurs

1.1 Evènements principaux de l'exercice

Aucun élément significatif n'est à mentionner.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et 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.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Tableau 2054, voir Annexe 1.

2.1.2 Tableau des amortissements

Tableau 2055, voir Annexe 2.

2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 an

2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.4.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

2.1.5 Immobilisations financières

2.1.5.1 Titres de filiales et participations

- Liste des filiales et participations
Tableau standard page suivante.
- Mouvements principaux
 - Acquisition de 2 100 parts sociales dans la S.A.R.L. Mozac Optique pour un montant de 21 000 euros.

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
● Filiales (+ 50 %)											
SARL 2D Optic	75 000		73	55 000	55 000		55 000	938 328	-25 338	/	
SARL Optique Ducloux	20 000		100	165 154	165 154	270 651		1 457 347	26 471	/	
SARL Riom Optique	100 000		100	100 000	50 747	72 726	129 360	363 790	-7 449	/	
SARL Mozac Optique	30 000		70	21 000	21 000	29 000	90 300				Pas de comptes arrêtés ce jour
● Participations (10 à 50 %)											
● Autres filiales et participations											

2.1.5.2 Créances immobilisées

Postes du bilan relatifs aux filiales et participations

	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la Société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	241 513	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	372 377	
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie (actif)		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	34 673	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie (passif)		
Charges financières	343	
Produits financiers	7 015	



2.1.6 Créances

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

2.1.6.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	157 760			157 760
Primes d'émission, fusion...				
Réserves légale et réserves statutaires	15 776			15 776
Autres réserves	304 133	157 415		461 548
Report à nouveau				
Résultat	157 415	-6 941	157 415	-6 941
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Autres				
Total	635 083	150 474	157 415	628 142

2.2.2 Capital

2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 9 860 parts sociales de 16 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.3 Dettes financières

2.2.3.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.2.4 Autres dettes

2.2.4.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.2.4.2 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	343
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 320
Dettes fiscales et sociales	4 795
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	6 458

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 2 356 euros.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges sociales.

Au bilan, il a été imputé en Autres créances (pour le montant qui n'a pu être imputé sur le solde d'IS à payer, à se faire rembourser par l'Etat)

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être demandé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice.

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière :

- d'amélioration de notre fonds de roulement.

4 Autres informations

4.1 Engagements et opérations non inscrites au bilan

4.1.1 Engagements financiers donnés et reçus

- les engagements consentis de manière conditionnelle.

	N	N - 1
Engagements donnés		
Avals et cautions	274 660	200 728



Désignation de l'entreprise <u>SARL TCMA</u>										30062015		Néant ☐	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD		KE		KF	669	
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2			KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						KS		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV		KW		KX		
		Matériel de transport *					KY	4000	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB		LC		LD	647	
	Emballages récupérables et divers *						LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		IJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	4000	LO		LP	647	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T		
	Autres participations						8U	320513	8V		8W	21046	
	Autres titres immobilisés						1P		1R		1S		
	Prêts et autres immobilisations financières						1T		1U		1V		
	TOTAL IV						LQ	320513	LR		LS	21046	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	324513	ØH		ØJ	22362		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
						par virement de poste à poste		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
						1				4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		IO		IV		LW	669	
CORPORELLES	Terrains						IP		LX		IY		
	Constructions	Sur sol propre					IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui						IR		MD		ME	
		Inst. gales, agencs et am. des constructions						IS		MG		MH	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ		MK		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencs, aménagements divers					IU		MM		MN		
		Matériel de transport					IV		MP		MQ	4000	
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier					IW		MS		MT	647	
	Emballages récupérables et divers*						IX		MV		MW		
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA		
	Avances et acomptes						NC		ND		NE		
	TOTAL III						IY		NG		NH	4647	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU		M7		
	Autres participations						IØ		ØX		ØY	341559	
	Autres titres immobilisés						II		2B		2C		
	Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E		2F		
	TOTAL IV						I3		NJ		NK	341559	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		ØK		ØL	346876	ØM	



Désignation de l'entreprise SARL TCMA

30062015

Néant ☐

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE		PF	502	PG		PH	502
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH	3107	QI	892	QJ		QK	4000
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM	119	QN		QO	119
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	3107	QV	1012	QW		QX	4119
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	3107	ØP	1514	ØQ		ØR	4622

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S4
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY		Total général non ventilé (NW - NY)	NZ

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES
SUR PLUSIEURS EXERCICES *Montant net au début
de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice
aux amortissementsMontant net à la
fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler

Z9

Z8

Primes de remboursement des obligations

SP

SR

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

Désignation de l'entreprise : SARL TCMA

30062015

Néant ☐

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	UX	54		54						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée) LO	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	3064		3064					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	834		834					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP	881		881					
	Groupe et associés (2)	VC	382915		382915						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR									
	Charges constatées d'avance	VS	1345		1345						
	TOTALS		VT	389094	VU	389094	VV				
RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD									
	(1) Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE									
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF									
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	9370		9370						
	à plus d'1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	2607		2607						
Personnel et comptes rattachés		8C	3164		3164						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	6691		6691						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	944		944						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ									
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	34673		34673						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTALS		VY	57450	VZ	57450						
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tes auprès des associés personnes physiques	VL						
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK									

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

T.C.M.A

Société à responsabilité limitée au capital de 157 760 euros

**Siège social : 50, avenue de la Libération - 63800 CURNON D'AUVERGNE
414 463 182 RCS CLERMONT FERRAND**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 NOVEMBRE 2015**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2015

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'imputer la perte de l'exercice s'élevant à -6 941,25 euros sur le compte « autres réserves ».

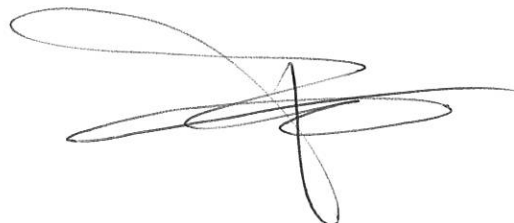
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2012	NEANT
Exercice clos le 30 juin 2013	15 776 €
Exercice clos le 30 juin 2014	NEANT

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 17 novembre 2015

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme
La Gérance**



T.C.M.A

Société à responsabilité limitée au capital de 157 760 euros

**Siège social : 50, avenue de la Libération - 63800 CURNON D'Auvergne
414 463 182 RCS CLERMONT FERRAND**

RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 17 NOVEMBRE 2015

Madame,

Conformément à la loi et aux statuts, nous nous sommes 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 30 juin 2015 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.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

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

L'évènement important de l'exercice clos le 30 juin 2015 est la prise de participation de notre société dans le capital de la société MOZAC OPTIQUE.

Cette dernière a procédé à l'acquisition de son fonds de commerce en octobre 2014.

Elle a clôturé son premier exercice le 30 septembre dernier mais nous ne sommes pas en mesure, ce jour, de fournir des éléments chiffrés.

S'agissant de notre activité, nous avons enregistré un repli sensible de notre chiffre d'affaires.

En dépit de nos efforts sur notre masse salariale, nous ne parvenons pas à équilibrer notre exploitation.

En outre, nous n'avons bénéficié d'aucune distribution de nos filiales.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 30 juin 2015, 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

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Nous maintenons nos efforts sur l'exercice en cours, soit 2015/2016.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations

Au cours de l'exercice concerné, nous détenons une participation de 100 % au sein du capital des sociétés ci-dessous.

⇒ “ **OPTIQUE DUCLOUX** ”, SARL au capital de 20 000 € dont le siège social est à COURNON D'Auvergne (63800) – 50, avenue de la Libération, immatriculée au RCS de CLERMONT FERRAND sous le n° 384 219 531.

Elle a clôturé son exercice le 30 septembre 2014 sur :

• Un chiffre d'affaires de -----	1 457 347 €
• Un résultat d'exploitation de -----	37 588 €
• Un résultat net bénéficiaire de -----	26 471 €

⇒ “ **2D OPTIC** ”, SARL au capital de 75 000 € dont le siège social est à LEMPDES (63370) – Centre Commercial CORA, immatriculée au RCS de CLERMONT FERRAND sous le n° 489 600 908.

Elle a clôturé son exercice le 30 septembre 2014 sur :

• Un chiffre d'affaires de -----	938 328 €
• Un résultat d'exploitation de -----	-28 364 €
• Un résultat net déficitaire de -----	-25 338 €

⇒ “ **RIOM OPTIQUE** ”, SARL au capital de 100 000 € dont le siège social est à RIOM (63200) – 16, rue du Commerce, immatriculée au RCS de CLERMONT FERRAND sous le n° 517 738 241.

Elle a clôturé son exercice le 30 septembre 2014 sur :

• Un chiffre d'affaires de -----	363 790 €
• Un résultat d'exploitation de -----	2 930 €
• Un résultat net déficitaire de -----	-7 449 €

⇒ “ **MOZAC OPTIQUE** ”, SARL au capital de 30 000 € dont le siège social est à MOZAC (63200) – 67, avenue Jean Jaurès, immatriculée au RCS de CLERMONT FERRAND sous le n° 8036 738 681.

Il s'agit de son premier exercice social.

RESULTATS - 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 30 juin 2015, le chiffre d'affaires s'est élevé à 60 276 euros contre 94 101 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -35,94%.

Le montant des autres produits d'exploitation se maintient à 5 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 11 919 euros contre 12 758 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -6,57%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 849 euros contre 1 070 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -20,65%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 34 933 euros contre 53 665 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -34,91%.

Le montant des charges sociales s'élève à 17 079 euros contre 23 003 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -25,75%.

L'effectif salarié moyen s'élève à 1 personne contre 2 pour l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 1 514 euros contre 1 333 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 13,57%.

Le montant des autres charges se maintient à 4 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 66 301 euros contre 91 835 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -27,80%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à -6 020 euros contre 2 270 euros pour l'exercice précédent.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de -921 euros (157 021 euros pour l'exercice précédent), il s'établit à -6 941 euros contre 159 291 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2015 se solde par une perte de -6 941 euros contre un bénéfice de 157 415 euros pour l'exercice précédent.

Au 30 juin 2015, le total du bilan de la Société s'élevait à 685 592 euros contre 655 191 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 4,64%.

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 une perte de -6 941,25 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir imputer la perte de l'exercice sur compte « autres réserves ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 628 142 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 au titre des trois derniers exercices.

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 REGLEMENTEES

Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce.

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

LA GERANCE

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Désignation de l'entreprise : SARL TCMA Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise 50 AVENUE DE LA LIBERATION 63800 Cournon D. AUVERGN Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 4 1 4 4 6 3 1 8 2 0 0 0 1 7 Néant ☐

Exercice N clos le 31 01 01 612 01 15

		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	669	AG	502		166
	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	4647	AU	4119		527
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	341559	CV	49253		292306
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières *	BH		BI			
TOTAL (II)		BJ	346876	BK	53875		293001
ACTIF CIRCULANT	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	54	BY			54
	Autres créances (3)	BZ	387694	CA			387694
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	3496	CG			3496
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	1345	CI			1345
	TOTAL (III)	CJ	392590	CK			392590
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif * (VD)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	739467	IA	53875		685592

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 : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

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

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Designation de l'entreprise SARL TCMA

Néant ☐

Exercice N°

30062015

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :15.7760...)	DA	157760
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	15776
	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 * EJ)	DG	461547
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	-6941
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	628142
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	9370
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	34673
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2607
	Dettes fiscales et sociales	DY	10799
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	57450
	Ecarts de conversion passif *	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	685592
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(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	57450
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	9370

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

Désignation de l'entreprise : SARL TCMA

Néant ☐

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

		30062015		Exercice N				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	57666	FE		FF	57666	
		FG	2609	FH		FI	2609	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	60276	FK		FL	60276	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ	5	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	60281
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	11919	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	849	
	Salaires et traitements *					FY	34933	
	Charges sociales (10)					FZ	17079	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	1514
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	4	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	66301
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-6020	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	7825	
	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	7825	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	7449	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1297	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	8746	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-921	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	-6941	

Désignation de l'entreprise <u>SARL TCMA</u>		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	68107
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	75048
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)		HN	-6941
RENVOIS	(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	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	A1	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9
(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
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs



KPMG Entreprises
Bureau de Clermont-Ferrand
Parc Technologique La Pardieu
6 rue Valentin Haüy
CS 60015
63063 Clermont-Ferrand Cedex 1
France

Téléphone : +33 (0)4 73 44 70 70
Télécopie : +33 (0)4 73 44 70 59
Site internet : www.kpmg.fr

S.A.R.L. TCMA

Annexe simplifiée aux comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2015 Montants exprimés en EUR

21 septembre 2015
S.A.R.L. TCMA
50 avenue de la Libération - 63800 Cournon
Ce rapport contient 12 pages
MP/DP

Table des matières

1	Faits majeurs	2
1.1	Evènements principaux de l'exercice	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives au bilan	3
2.1	Actif	3
2.1.1	Tableau des immobilisations	3
2.1.2	Tableau des amortissements	3
2.1.3	Immobilisations incorporelles	3
2.1.4	Immobilisations corporelles	3
2.1.5	Immobilisations financières	4
2.1.6	Créances	7
2.2	Passif	8
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	8
2.2.2	Capital	8
2.2.3	Dettes financières	8
2.2.4	Autres dettes	9
3	Informations relatives au compte de résultat	10
3.1	Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	10
4	Autres informations	11
4.1	Engagements et opérations non inscrites au bilan	11
4.1.1	Engagements financiers donnés et reçus	11

1 Faits majeurs

1.1 Evènements principaux de l'exercice

Aucun élément significatif n'est à mentionner.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et 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.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Tableau 2054, voir Annexe 1.

2.1.2 Tableau des amortissements

Tableau 2055, voir Annexe 2.

2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 an

2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.4.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

2.1.5 Immobilisations financières

2.1.5.1 Titres de filiales et participations

- Liste des filiales et participations
Tableau standard page suivante.
- Mouvements principaux
 - Acquisition de 2 100 parts sociales dans la S.A.R.L. Mozac Optique pour un montant de 21 000 euros.

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
● Filiales (+ 50 %)											
SARL 2D Optic	75 000		73	55 000	55 000		55 000	938 328	-25 338	/	
SARL Optique Ducloux	20 000		100	165 154	165 154	270 651		1 457 347	26 471	/	
SARL Riom Optique	100 000		100	100 000	50 747	72 726	129 360	363 790	-7 449	/	
SARL Mozac Optique	30 000		70	21 000	21 000	29 000	90 300				Pas de comptes arrêtés ce jour
● Participations (10 à 50 %)											
● Autres filiales et participations											

2.1.5.2 Créances immobilisées

Postes du bilan relatifs aux filiales et participations

	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la Société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	241 513	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	372 377	
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie (actif)		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	34 673	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie (passif)		
Charges financières	343	
Produits financiers	7 015	



2.1.6 Créances

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

2.1.6.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	157 760			157 760
Primes d'émission, fusion...				
Réserves légale et réserves statutaires	15 776			15 776
Autres réserves	304 133	157 415		461 548
Report à nouveau				
Résultat	157 415	-6 941	157 415	-6 941
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Autres				
Total	635 083	150 474	157 415	628 142

2.2.2 Capital

2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 9 860 parts sociales de 16 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.3 Dettes financières

2.2.3.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.2.4 Autres dettes

2.2.4.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.2.4.2 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	343
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 320
Dettes fiscales et sociales	4 795
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	6 458

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 2 356 euros.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges sociales.

Au bilan, il a été imputé en Autres créances (pour le montant qui n'a pu être imputé sur le solde d'IS à payer, à se faire rembourser par l'Etat)

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être demandé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice.

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière :

- d'amélioration de notre fonds de roulement.

4 Autres informations

4.1 Engagements et opérations non inscrites au bilan

4.1.1 Engagements financiers donnés et reçus

- les engagements consentis de manière conditionnelle.

	N	N - 1
Engagements donnés		
Avals et cautions	274 660	200 728



Désignation de l'entreprise <u>SARL TCMA</u>										30062015		Néant ☐	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD		KE		KF	669	
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2			KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						KS		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV		KW		KX		
		Matériel de transport *					KY	4000	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB		LC		LD	647	
	Emballages récupérables et divers *						LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		IJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	4000	LO		LP	647	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T		
	Autres participations						8U	320513	8V		8W	21046	
	Autres titres immobilisés						1P		1R		1S		
	Prêts et autres immobilisations financières						1T		1U		1V		
	TOTAL IV						LQ	320513	LR		LS	21046	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	324513	ØH		ØJ	22362		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
						par virement de poste à poste		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
						1				4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		IO		IV		LW	669	
CORPORELLES	Terrains						IP		LX		IY		
	Constructions	Sur sol propre					IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui						IR		MD		ME	
		Inst. gales, agents et am. des constructions						IS		MG		MH	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ		MK		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers					IU		MM		MN		
		Matériel de transport					IV		MP		MQ	4000	
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier					IW		MS		MT	647	
	Emballages récupérables et divers*						IX		MV		MW		
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA		
	Avances et acomptes						NC		ND		NE		
	TOTAL III						IY		NG		NH	4647	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU		M7		
	Autres participations						IØ		ØX		ØY	341559	
	Autres titres immobilisés						II		2B		2C		
	Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E		2F		
	TOTAL IV						I3		NJ		NK	341559	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		ØK		ØL	346876	ØM	



Désignation de l'entreprise SARL TCMA

30062015

Néant ☐

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE		PF	502	PG		PH	502
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH	3107	QI	892	QJ		QK	4000
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM	119	QN		QO	119
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	3107	QV	1012	QW		QX	4119
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	3107	ØP	1514	ØQ		ØR	4622

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S4
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY		Total général non ventilé (NW - NY)	NZ

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES
SUR PLUSIEURS EXERCICES *Montant net au début
de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice
aux amortissementsMontant net à la
fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler

Z9

Z8

Primes de remboursement des obligations

SP

SR

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

Désignation de l'entreprise : SARL TCMA

30062015

Néant ☐

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	54	54			
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée) LO	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	3064	3064		
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	834	834		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP	881	881		
	Groupe et associés (2)	VC	382915	382915			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR					
	Charges constatées d'avance	VS	1345	1345			
TOTALS		VT	389094	VU	389094	VV	
RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	(1) Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	9370	9370			
	à plus d'1 an à l'origine	VH					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	2607	2607			
Personnel et comptes rattachés		8C	3164	3164			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	6691	6691			
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	944	944			
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	34673	34673			
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K					
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTALS		VY	57450	VZ	57450		
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tes auprès des associés personnes physiques	VL		
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK					

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