



RCS : LE HAVRE
Code greffe : 7606

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00131
Numéro SIREN : 411 549 322
Nom ou dénomination : A MAAD PEINTURE

Ce dépôt a été enregistré le 27/06/2017 sous le numéro de dépôt 1850

TRIBUNAL de COMMERCE du HAVRE
DEPOT DU 27/06/17
R.C.S. 411 549 322
2017 B 1850

"A. MAAD PEINTURE"
S. A. S. au capital de 40.800 euros
Siège Social : 8 rue Gustave Serrurier
76620 LE HAVRE
R.C.S. LE HAVRE B 411.549.322
SIRET 411.549.322.00013

1
AUDIT ET CONSEIL JURIDIQUES
Jocelyne ZWAENEPOEL
AVOCAT
1, rue Jean-Baptiste Eyriès
B.P. 277
76055 LE HAVRE CEDEX
Tél. : 02 35 41 11 44
Fax : 02 35 41 11 59

Acte déposé le
27 JUIN 2017

EXTRAIT

Répert. N°
Notification du

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE EN DATE DU 2 JUIN 2017



RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT (proposée/adoptée)

Exercice clos le 31 décembre 2016

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du président, décide d'affecter le bénéfice net comptable, soit la somme de 86.543 euros de la façon suivante :

- réserve légale	0 €
- dividendes aux actions	80.019 €
- et le solde au compte « autres réserves »	6.524 €

Le capital social étant divisé en 2.550 actions, le dividende brut (avant prélèvement libératoire éventuel et prélèvements sociaux) procuré à chaque action sera de 31,38 euros. Les dividendes seront mis en paiement au plus tard le 30 septembre 2017.

Ces dividendes seront soumis à l'impôt sur le revenu selon le barème progressif pour les personnes assujetties à l'impôt sur le revenu (art. 9 de la loi de finance pour 2013, loi n° 2012-1509 du 29.12.2012).

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait certifié conforme
Le président

AN

"LE BISTROT DE QUENTIN"
S.A.R.L. au capital de 10.000 euros
Siège social : 65 rue Bernardin de Saint Pierre
76600 LE HAVRE
R.C.S. LE HAVRE B 523.933.794
SIRET 523.933.794.00019

AUDIT ET CONSEIL JURIDIQUES
Jocelyne ZWAENEPOEL
AVOCAT
1, rue Jean-Baptiste Eyriès
B.P. 277
76055 LE HAVRE CEDEX
Tél. : 02 35 41 11 44
Fax : 02 35 41 11 59

EXTRAIT

PROCES-VERBAL DE LA DELIBERATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 20 JUIN 2017

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT (proposée/adoptée)

Exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide de d'affecter le bénéfice net comptable soit la somme de 8.054 euros :

- réserve légale	0 €
- au compte « report à nouveau »	8.054 €

Après affectation, le compte « report à nouveau » sera d'un montant de 91.703 euros.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait certifié conforme
La gérance



LIASSE 17 IS RS

①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFP N° 2033 A-SD 2017

Désignation de l'entreprise <u>SARL LE BISTROT DE QUENTIN</u>										Néant ☐ *	
Adresse de l'entreprise <u>65 Rue Bernardin de Saint Pierre 76600 LE HAVRE</u>											
SIREN <u>5 2 3 9 3 3 7 9 4</u>											
Durée de l'exercice en nombre de mois * <u>1 2</u> Durée de l'exercice précédent * <u>1 2</u>											
										Exercice N clos le <u>31/12/2016</u>	
										Brut <u>1</u> Amortissements-Provisions <u>2</u> Net <u>3</u>	
ACTIF											
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilitisations incorporelles	Ponds commercial *	010	125 000	012		125 000				
		Autres *	014	284	016	284					
	Immobilitisations corporelles *		028	192 915	030	125 938	66 977				
	Immobilitisations financières * (1)		040	75	042		75				
	Total I (5)		044	318 274	048	126 222	192 052				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050		052					
		Marchandises *		060	2 144	062	2 144				
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066						
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *		068		070					
		Autres * (3)		072	7 688	074	7 688				
	Valeurs mobilières de placement		080		082						
	Disponibilités		084	26 641	086	26 641					
	Charges constatées d'avance *		092	251	094	251					
Total II		096	36 723	098		36 723					
Total général (I+II)				110	354 997	112	126 222	228 775			
PASSIF										Exercice N <u>1</u> NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120			10 000					
	Écarts de réévaluation		124								
	Réserve légale		126			1 000					
	Réserves réglementées *		130								
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)		131			132					
	Report à nouveau		134			83 649					
	Résultat de l'exercice		136			8 054					
	Provisions réglementées		140			2 631					
Total I				142		105 334					
Provisions pour risques et charges				Total II	154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156			25 668					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164								
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166			12 651					
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)		169	67 000		85 123					
	Produits constatés d'avance		174								
Total III				176		123 441					
Total général (I + II + III)				180		228 775					
RENTVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195						
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	2 100					
	(3) Dont compte courant d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise **SARL LE BISTROT DE QUENTIN** Néant ☐ *

A – RÉSULTAT COMPTABLE Formulaire déposé au titre de l'IR 018 Exercice N clos le 31/12/2016

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210	305 066	
	Production vendue	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215		214		
		Services *		217		218		
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222		
	Production immobilisée *					224		
	Subventions d'exploitations reçues					226		
	Autres produits					230	2 880	
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						232	307 946
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234	104 038	
	Variation de stocks (marchandises) *					236	(93)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240		
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)				242	59 366	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	568	244	6 820	
	Rémunérations du personnel *					250	100 533	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	9 629	
	Dotations aux amortissements *					254	18 137	
	Dotations aux provisions					256		
	Autres charges	(dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)		259		260	54	
		Total des charges d'exploitation (II)						264
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)							270	9 461
	Produits financiers (III)	280			Charges financières (V)	294	1 011	
	Produits exceptionnels (IV)					290	399	
	Charges exceptionnelles (VI)	(dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D))		347		300		
	Impôt sur les bénéfices * (VII)					306	795	
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)							310	8 054
B – RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2							312	8 054
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *					316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles					318		
	Provisions non déductibles *					322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)					324	795	
	Divers * dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM *	248	330		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 septies D))	249		251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999		
Dédutions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997		
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		ZFU-TE (44. octies et octies A)	987		342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		JEI (44. sexies A)	989			
	ZRD (44. terdecies)	127		ZRR (44. quindécies)	138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Pôles de compétitivité hors CICE (art 44. undécies)	990			
	ZPA (44. quaterdecies)	345		Investissements outre-mer	344		350	
	Créance due au report en arrière du déficit				346			
	Dédution exceptionnelle (Art. 39 decies)				655			
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfices col. 1 Déficit col. 2							352	5 428
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *					356		
	Déficits antérieurs reportables * 127	dont imputés sur le résultat :					360	127
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfices col. 1 Déficit col. 2							370	5 301

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

Pour copie certifiée conforme

Liasse fiscale

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

DGRIP N° 2050-SD 2017

Désignation de l'entreprise : A. MAAD PEINTURE SAS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise 8, rue Gustave Serrurier 76620 LE HAVRE		Durée de l'exercice précédent * 12	
Numéro SIRET * 4 1 1 5 4 9 3 2 2 0 0 0 2 1		Néant ☐ *	
		Exercice N plus le. 3 1 1 2 2 0 1 6	
		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	AG
	Fonds commercial (I)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terreins	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
Immobilisations en cours	AV	AW	
Avances et acomptes	AX	AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	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
	Prêts	BF	BG
	Autres immobilisations financières *	BH	BI
TOTAL (II)		BJ	BK
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
	Cherches et comptes rattachés (3)*	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE
DIVERS	Disponibilités	CF	CG
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
	TOTAL (III)	CJ	CK
	Frais d'émission d'emprunt à étales (IV)	CW	
Comptes de régulation	Pertes de remboursement des obligations (V)	CM	
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an :
Clause de réserve de propriété : *		CR	

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		Exercice N	
A. MAAD PEINTURE SAS		Néant ☐	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 800)	DA	40 800
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	4 800
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	3 166
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	657 464
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	86 543
	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	11 587
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	11 587
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	53 669
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	123 846
	Dettes fiscales et sociales	DY	150 363
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
Compte régular.	Autres dettes	EA	2 400
	Produits constatés d'avance (4)	EB	38 450
	TOTAL (IV)	EC	368 727
	Ecart de conversion passif *	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 173 087
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
		1D	
		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	368 727	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : A. MAAD PEINTURE SAS		Exercice N		Néant ☐ *					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	531	FB		FC	531		
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF		
			services *	FG	1 520 019	FH		FI	1 520 019
				Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 520 550	FK		FL
	Production stockée *					FM	7 831		
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	8 712		
	Autres produits (1) (11)					FQ	29		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 537 122	
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	203 983		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	(2 410)		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					PW	468 410		
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	25 346		
	Salaires et traitements *					FY	485 257		
	Charges sociales (10)					FZ	242 339		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	dotations aux amortissements *			GA	13 531		
			dotations aux provisions			GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC				
		Four asques et charges : dotations aux provisions			GD				
	Autres charges (12)					GE	965		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 437 423	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	99 699	
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	375		
	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	375		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilés (6)					GR			
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	375		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	100 075		

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		A. MAAD PEINTURE SAS		Néant ☐ *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	1 658	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	7 400	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	9 058	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	5 370	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	5 370	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	3 688
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	17 220
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 546 555
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 460 012
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	86 543
RENVIS	(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	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
			Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	7 012
	(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		
Franchise assurance		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
		1 700			
régularisation compte de tiers		175			
amendes		530			
Produits cession élément d'actif			7 400		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N-1		
		Charges antérieures	Produits antérieurs		
ajustements fournisseurs		2 965	385		
remboursement assurance			1 273		

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

Annexe

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 173 087,18 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 86 542,54 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le gérant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- En cours de production de biens : ils sont valorisés au coût de revient de production.

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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

L'incidence de la prise en compte du CICE sur les états financiers, est un produit de 23 784 - en contrepartie d'une créance sur l'Etat.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement

Annexe (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 314 832 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 875			3 875
Immobilisations corporelles	263 315	36 851	27 276	272 889
Immobilisations financières	37 468	600		38 068
TOTAL	304 658	37 451	27 276	314 832

Amortissements et provisions d'actif = 243 975 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 875			3 875
Immobilisations corporelles	225 624	19 735	27 276	211 879
Titres mis en équivalence				
Autres immobilisations financières	28 221			28 221
TOTAL	257 720	19 735	27 276	243 975

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Autres immobilisations incorpor.	3 875	3 875	0	1 ans
Aménagement de terrain	11 911	11 911	0	de 8 à 10 ans
Mat engins gros outillages	42 356	0	42 356	de 4 à 5 ans
Install. gene. agenc. ameneg. div.	96 730	96 122	1 607	de 5 à 10 ans
Oeuvres d'arts	3 067	0	3 067	Non amortiss.
Matériel de transport	106 736	56 722	50 014	de 3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	6 989	4 573	2 416	de 3 à 5 ans
Mobilier	5 100	3 061	2 039	8 ans
TOTAL	276 764	175 284	101 480	

Etat des créances = 519 433 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	7 855		7 855
Actif circulant & charges d'avance	511 578	511 578	
TOTAL	519 433	511 578	7 855

Provisions pour dépréciation = 8 036 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	8 036				8 036
Comptes financiers					
TOTAL	8 036				8 036

Produits à recevoir par postes du bilan = 42 359 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	41 086
Autres créances	1 273
Disponibilités	
TOTAL	42 359

Charges constatées d'avance = 12 338 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 40 800 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2550	16,00	40 800
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2550	16,00	40 800

Provisions = 11 587 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	13 287		1 700		11 587
TOTAL	13 287		1 700		11 587

Etat des dettes = 368 727 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etats de dettes				
Dettes financières diverses	53 669	53 669		
Fournisseurs	123 846	123 846		
Dettes fiscales & sociales	150 363	150 363		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 400	2 400		
Produits constatés d'avance	38 450	38 450		
TOTAL	368 727	368 727		

Charges à payer par postes du bilan = 46 843 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établi. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	13 736
Dettes fiscales & sociales	30 993
Autres dettes	2 114
TOTAL	46 843

Produits constatés d'avance = 38 450 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

RICHARD DUCHEMIN ISABELLE

Page 24

Pour copie certifiée conforme

Annexe (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 42 359 E

Produits à recevoir sur cits et comptes rattachés	Montant
Clients produits non factures avant (41810000)	41 086
TOTAL	41 086

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Divers produits à recevoir (48870000)	1 273
TOTAL	1 273

Charges constatées d'avance = 12 338 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance (48800000)	12 338
TOTAL	12 338

Charges à payer = 46 843 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fact. non parv. (40810000)	13 736
TOTAL	13 736

Dettes fiscales et sociales	Montant
Autres charges à payer (43860000)	15 200
Organismes sociaux charges à payer (43860000)	15 456
Etat charges à payer (44860000)	337
TOTAL	30 993

Autres dettes	Montant
Avoir à établir client (41860000)	2 114
TOTAL	2 114

Produits constatés d'avance = 38 450 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance (48700000)	38 450
TOTAL	38 450

RICHARD DUCHEMIN ISABELLE

Page 25