

## 2ROK

Société à responsabilité limitée au capital de 20 249 euros  
Siège social : 50, impasse Bourgneuf le Bas - Saint Jean de Touslas  
69700 BEAUVALLON  
844 649 533 RCS LYON

### **DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE EN DATE DU 31 DÉCEMBRE 2025**

#### **DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025**

##### **DEUXIÈME DÉCISION**

*(Affectation du résultat de l'exercice social clos le 30 juin 2025)*

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025 s'élevant à 4 808,67 euros de la manière suivante :

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| Bénéfice de l'exercice | 4 808,67 euros |
|------------------------|----------------|

|                                                                                                          |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Affecté en totalité au compte « <b>Autres réserves</b> », soit :<br>qui s'élève ainsi à 48 122,67 euros. | 4 808,67 euros |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres sont de 70 396,67 euros.

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

Signé par :

*Madame Emilie DE ROECK*

45A878265456479...

**Certifié conforme**

**La Gérance**

*Madame Emilie DE ROECK*

1.

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD 2025



N° 15948 \* 06  
Formulaire obligatoire (article 302  
septies A du Code général des impôts)  
ADAPTE A LA TELEDECLARATION PAR TELEDEC.FR

|                                                        |                                                                               |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  |                                    |         |                             |        |         |  |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----|----|-----|-------------------------------------------------------------------------------|-----|--------|--|------------------------------------|---------|-----------------------------|--------|---------|--|
| Désignation de l'entreprise   2R0K - SIREN : 844649533 |                                                                               |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | Néant <input type="checkbox"/>     |         |                             |        |         |  |
| Durée de l'exercice en nombre de mois   12             |                                                                               |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | Durée de l'exercice précédent   12 |         |                             |        |         |  |
|                                                        |                                                                               |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | Exercice N clos le   30/06/2025    |         |                             |        |         |  |
| ACTIF                                                  |                                                                               |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | Brut 1                             |         | Amortissements-Provisions 2 |        | Net 3   |  |
| ACTIF IMMOBILISÉ                                       | Immobilisations incorporelles - Fonds commercial                              |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 010                                |         | 012                         |        |         |  |
|                                                        | Immobilisations incorporelles - Autres                                        |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 014                                |         | 016                         |        |         |  |
|                                                        | Immobilisations corporelles                                                   |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 028                                | 32 767  | 030                         | 6 809  | 25 958  |  |
|                                                        | Immobilisations financières (1)                                               |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 040                                | 27 028  | 042                         |        | 27 028  |  |
|                                                        | TOTAL I (5)                                                                   |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 044                                | 59 795  | 048                         | 6 809  | 52 986  |  |
| ACTIF CIRCULANT                                        | Stocks matières premières, appro., en cours de production                     |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 050                                |         | 052                         |        |         |  |
|                                                        | Stocks marchandises                                                           |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 060                                |         | 062                         |        |         |  |
|                                                        | Avances et acomptes versés sur commandes                                      |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 064                                |         | 066                         |        |         |  |
|                                                        | Créances (2) clients et comptes rattachés                                     |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 068                                | 60 000  | 070                         |        | 60 000  |  |
|                                                        | Créances autres (3)                                                           |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 072                                | 9 458   | 074                         |        | 9 458   |  |
|                                                        | Valeurs mobilières de placement                                               |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 080                                | 3 000   | 082                         |        | 3 000   |  |
|                                                        | Disponibilités                                                                |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 084                                | 3 562   | 086                         |        | 3 562   |  |
|                                                        | Charges constatées d'avance                                                   |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 092                                | 7 874   | 094                         |        | 7 874   |  |
|                                                        | TOTAL II                                                                      |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 096                                | 83 894  | 098                         |        | 83 894  |  |
| TOTAL GENERAL (I + II)                                 |                                                                               |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 110                                | 143 689 | 112                         | 6 809  | 136 880 |  |
| PASSIF                                                 |                                                                               |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  |                                    |         | Exercice N NET              |        |         |  |
| CAPITAUX PROPRES                                       | Capital social ou individuel                                                  |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 120                                |         | 20 249                      |        |         |  |
|                                                        | Ecart de réévaluation                                                         |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 124                                |         |                             |        |         |  |
|                                                        | Réserve légale                                                                |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 126                                |         | 2 025                       |        |         |  |
|                                                        | Réserves réglementées                                                         |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 130                                |         |                             |        |         |  |
|                                                        | Autres réserves (dt réserve relative à l'achat d'oeuvres...                   |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 131                                |         | 43 314                      |        |         |  |
|                                                        | Report à nouveau                                                              |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 134                                |         |                             |        |         |  |
|                                                        | Résultat de l'exercice Certifiés conformes                                    |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 136                                |         | 4 809                       |        |         |  |
|                                                        | Subventions d'investissement                                                  |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 137                                |         |                             |        |         |  |
|                                                        | Provisions réglementées                                                       |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 140                                |         |                             |        |         |  |
|                                                        | TOTAL I                                                                       |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 142                                |         | 70 397                      |        |         |  |
| Provisions pour risques et charges                     |                                                                               |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 144                                |         |                             |        |         |  |
| TOTAL II                                               |                                                                               |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 154                                |         |                             |        |         |  |
| DETTES (4)                                             | Emprunts et dettes assimilées                                                 |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 156                                |         |                             |        |         |  |
|                                                        | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                              |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 164                                |         |                             |        |         |  |
|                                                        | Fournisseurs et comptes rattachés                                             |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 166                                |         | 3 635                       |        |         |  |
|                                                        | Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169) |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 169                                | 11 568  | 172                         | 20 521 |         |  |
|                                                        | Comptes courants d'associés                                                   |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 173                                |         | 12 327                      |        |         |  |
|                                                        | Autres dettes                                                                 |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 175                                |         | 30 000                      |        |         |  |
|                                                        | Produits constatés d'avance                                                   |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 174                                |         |                             |        |         |  |
|                                                        | TOTAL III                                                                     |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 176                                |         | 66 483                      |        |         |  |
| TOTAL GENERAL (I + II + III)                           |                                                                               |                                                  |     |    |     |                                                                               |     |        |  | 180                                |         | 136 880                     |        |         |  |
| RENOIS                                                 | (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 |    |     | Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice | 182 | 15 287 |  |                                    |         |                             |        |         |  |
|                                                        | (3)                                                                           | Dont comptes courants d'associés débiteurs       | 199 | 52 | (5) | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice      | 184 |        |  |                                    |         |                             |        |         |  |

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

DGFIP N° 2033-B-SD 2025  
ADAPTE A LA TELEDECLARATION PAR TELEDEC.FR

|                                                                                                                           |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            |            |        |     |        |                          |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------|--------|-----|--------|--------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise 2R0K - SIREN : 844649533                                                                      |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            |            |        |     |        | <input type="checkbox"/> |  |
| A - RÉSULTAT COMPTABLE                                                                                                    |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            |            |        |     |        | N clos le 30/06/2025     |  |
| Ventes de marchandises                                                                                                    |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   | dont export et livraisons intracommunautaires                                             |                                            | 209        | 0      | 210 | 0      |                          |  |
| Production vendue biens                                                                                                   |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            | 215        | 0      | 214 | 0      |                          |  |
| Production vendue services                                                                                                |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            | 217        | 0      | 218 | 71 833 |                          |  |
| Production stockée                                                                                                        |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            |            |        | 222 | 0      |                          |  |
| Production immobilisée                                                                                                    |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            |            |        | 224 | 0      |                          |  |
| Subventions d'exploitation reçues                                                                                         |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            |            |        | 226 | 0      |                          |  |
| Autres produits                                                                                                           |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            |            |        | 230 | 2 167  |                          |  |
| Total des produits d'exploitation hors TVA (I)                                                                            |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            |            |        | 232 | 74 000 |                          |  |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                                                                       |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            |            |        | 234 | 0      |                          |  |
| Variation de stock (marchandises)                                                                                         |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            |            |        | 236 | 0      |                          |  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)                                    |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            |            |        | 238 | 0      |                          |  |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                                                             |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            |            |        | 240 | 0      |                          |  |
| Autres charges externes                                                                                                   |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   | dont crédit-bail mobilier                                                                 | 0                                          | immobilier | 0      | 242 | 38 832 |                          |  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                                                                     |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   | (dont taxe professionnelle, CFE et CVAE)                                                  |                                            | 243        | 944    | 244 | 4 619  |                          |  |
| Rémunérations du personnel                                                                                                |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            |            |        | 250 | 19 402 |                          |  |
| Charges sociales                                                                                                          |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            |            |        | 252 | 0      |                          |  |
| Dotations aux amortissements                                                                                              |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   | dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI |                                            | 255        | 0      | 254 | 4 782  |                          |  |
| Dotations aux provisions                                                                                                  |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            |            |        | 256 | 0      |                          |  |
| Autres charges                                                                                                            |                                                                                                                                 | Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger                        |                                   |                                                                                           |                                            | 259        | 0      | 262 | 0      |                          |  |
|                                                                                                                           |                                                                                                                                 | Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles                        |                                   |                                                                                           |                                            | 260        | 0      |     |        |                          |  |
| Total des charges d'exploitation (II)                                                                                     |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            |            |        | 264 | 67 635 |                          |  |
| Certifiés conformes                                                                                                       |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            |            |        |     |        |                          |  |
| 1 - Résultat d'exploitation (I - II)                                                                                      |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            |            |        | 270 | 6 365  |                          |  |
| Produits financiers                                                                                                       |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            | (III)      |        | 280 | 0      |                          |  |
| Produits exceptionnels                                                                                                    |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            | (IV)       |        | 290 | 0      |                          |  |
| Charges financières                                                                                                       |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            |            |        | 294 | 0      |                          |  |
| Charges exceptionnelles                                                                                                   |                                                                                                                                 | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)           |                                   |                                                                                           |                                            | 347        | 0      | 300 | 0      |                          |  |
|                                                                                                                           |                                                                                                                                 | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) |                                   |                                                                                           |                                            | 348        | 0      |     |        |                          |  |
| Impôts sur les bénéfices                                                                                                  |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            | (VII)      |        | 306 | 1 556  |                          |  |
| 2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)                                             |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            |            |        | 310 | 4 809  |                          |  |
| B - RÉSULTAT FISCAL                                                                                                       |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   | Reporter le bénéfice comptable col. 1 le déficit comptable col.2                          |                                            | 312        | 4 809  | 314 | 0      |                          |  |
| RÉINTÉGRATIONS                                                                                                            | Rémunérations et avantages personnels non déductibles                                                                           |                                                                                         |                                   |                                                                                           | 316                                        | 0          |        |     |        |                          |  |
|                                                                                                                           | Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles                                                           |                                                                                         |                                   |                                                                                           | 318                                        | 4 008      |        |     |        |                          |  |
|                                                                                                                           | Provisions non déductibles                                                                                                      |                                                                                         |                                   |                                                                                           | 322                                        | 0          |        |     |        |                          |  |
|                                                                                                                           | Impôts et taxes non déductibles                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           | 324                                        | 1 556      |        |     |        |                          |  |
|                                                                                                                           | Divers dt intérêts excédentaires                                                                                                |                                                                                         | 247                               | 0                                                                                         | Ecart de valeurs liquidatives sur OPC      |            | 248    | 0   | 330    | 0                        |  |
|                                                                                                                           | Fraction des loyers dans le cadre d'un crédit bail immobilier                                                                   |                                                                                         | (Part de loyers de réintégration) |                                                                                           | 249                                        | 0          | 251    | 0   |        |                          |  |
|                                                                                                                           | Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime       |                                                                                         |                                   |                                                                                           | 998                                        | 0          |        |     |        |                          |  |
|                                                                                                                           | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime |                                                                                         |                                   |                                                                                           | 999                                        | 0          |        |     |        |                          |  |
| Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            |            |        | 997 | 0      |                          |  |
| DÉDUCTIONS                                                                                                                | Entreprise nouvelle                                                                                                             |                                                                                         | 986                               | 0                                                                                         | Zone franche urbaine                       |            | 987    | 0   | 342    | 0                        |  |
|                                                                                                                           | France Ruralités Revitalisation (FRR)                                                                                           |                                                                                         | 181                               | 0                                                                                         | Jeune entreprise innovante                 |            | 989    | 0   |        |                          |  |
|                                                                                                                           | Zone restruct. défense                                                                                                          |                                                                                         | 127                               | 0                                                                                         | Zone revitalisation rurales                |            | 138    | 0   |        |                          |  |
|                                                                                                                           | Bassins d'emploi à redynamiser                                                                                                  |                                                                                         | 991                               | 0                                                                                         | Investissements et souscriptions outre-mer |            | 344    | 0   |        |                          |  |
|                                                                                                                           | ZFANG 44 quaterdecies                                                                                                           |                                                                                         | 345                               | 0                                                                                         | Zone de développement prioritaire          |            | 993    | 0   |        |                          |  |
|                                                                                                                           | Bassins urbains à dynamiser – BUD                                                                                               |                                                                                         | 992                               | 0                                                                                         |                                            |            |        |     |        |                          |  |
|                                                                                                                           | Dont divers                                                                                                                     | Créance report en arrière du déficit                                                    |                                   |                                                                                           |                                            | 346        | 0      |     | 350    | 0                        |  |
|                                                                                                                           |                                                                                                                                 | Déduction exceptionnelle (art 39 decies)                                                |                                   |                                                                                           |                                            | 655        | 0      |     |        |                          |  |
|                                                                                                                           |                                                                                                                                 | Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)                                              |                                   |                                                                                           |                                            | 643        | 0      |     |        |                          |  |
|                                                                                                                           |                                                                                                                                 | Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)                                              |                                   |                                                                                           |                                            | 645        | 0      |     |        |                          |  |
|                                                                                                                           |                                                                                                                                 | Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)                                              |                                   |                                                                                           |                                            | 647        | 0      |     |        |                          |  |
|                                                                                                                           |                                                                                                                                 | Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)                                              |                                   |                                                                                           |                                            | 648        | 0      |     |        |                          |  |
|                                                                                                                           |                                                                                                                                 | Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)                      |                                   |                                                                                           |                                            | 641        | 0      |     |        |                          |  |
|                                                                                                                           |                                                                                                                                 | Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)                                           |                                   |                                                                                           |                                            | 990        | 0      |     |        |                          |  |
|                                                                                                                           |                                                                                                                                 | Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)                                             |                                   |                                                                                           |                                            | 649        | 0      |     |        |                          |  |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs                                                                  |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   | Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2                                                          |                                            | 352        | 10 373 | 354 | 0      |                          |  |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)                                                     |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   |                                                                                           |                                            | 356        | 0      |     |        |                          |  |
| Déficits antérieurs reportables                                                                                           |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   | 0                                                                                         |                                            |            |        | 360 | 0      |                          |  |
| Résultat fiscal après imputation des déficits                                                                             |                                                                                                                                 |                                                                                         |                                   | Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2                                                          |                                            | 370        | 10 373 | 372 | 0      |                          |  |

# Annexe



# Préambule

## Introduction

### Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **30/06/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/07/2023** à **30/06/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **136 880,25 €**.

Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **4 808,67 €**.

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

# Principes et méthodes comptables

## Règlement comptable

### Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles 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 règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d’acquisition, constitué de :

- leur prix d’achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l’estimation initiale des coûts de démantèlement, d’enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d’immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

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

| Type d’immobilisation                          | Durée d’amortissement |
|------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Bâtiments, installations et agencements</b> |                       |
| Bâtiments commerciaux                          | NA                    |
| Bureaux                                        | NA                    |
| Agencements                                    | NA                    |
| Mobilier                                       | 5 ans                 |
| Travaux                                        | 10 ans                |
| <b>Matériel et outillage</b>                   |                       |
| Matériel                                       | NA                    |
| Outillage                                      | NA                    |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>      |                       |
| Matériel de transport                          | NA                    |
| Matériel informatique                          | 3 ans                 |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>           |                       |
| Logiciels                                      | NA                    |
| Brevets                                        | NA                    |
| Autres                                         | NA                    |

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d’acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

# Postes du bilan et du compte de résultat

## Informations relatives à l'actif

### Mouvements des postes d'immobilisations

| Rubriques                                        | Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (A) | Augmentations (B) | Diminutions (C) | Valeur brute à la clôture de l'exercice (D) |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------|-----------------|---------------------------------------------|
| Immobilisations incorporelles                    |                                              |                   |                 |                                             |
| Frais d'établissement et de développement        |                                              |                   |                 |                                             |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                              |                   |                 |                                             |
| Immobilisations corporelles                      |                                              |                   |                 |                                             |
| Terrains                                         |                                              |                   |                 |                                             |
| Constructions                                    |                                              |                   |                 |                                             |
| Installations techniques, matériel et outilla... |                                              |                   |                 |                                             |
| Autres immobilisations corporelles               | 17 481                                       | 15 287            |                 | 32 767                                      |
| Immobilisations corporelles en cours             |                                              |                   |                 |                                             |
| Avances et acomptes                              | 5 833                                        |                   |                 |                                             |
| Immobilisations financières                      |                                              |                   |                 |                                             |
| Participations                                   | 27 028                                       |                   |                 | 27 028                                      |
| Créances rattachées à des participations         |                                              |                   |                 |                                             |
| Autres titres immobilisés                        |                                              |                   |                 |                                             |
| Prêts                                            |                                              |                   |                 |                                             |
| Autres immobilisations financières               |                                              |                   |                 |                                             |

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
- (B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice



Amortissements et dépréciations

| Rubriques                                        | Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (A) | Augmentations (B) | Diminutions (C) | Valeur brute à la clôture de l'exercice (D) |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------|-----------------|---------------------------------------------|
| Immobilisations incorporelles                    |                                              |                   |                 |                                             |
| Frais d'établissement et de développement        |                                              |                   |                 |                                             |
| Fonds commercial                                 |                                              |                   |                 |                                             |
| Autres                                           |                                              |                   |                 |                                             |
| Immobilisations corporelles                      |                                              |                   |                 |                                             |
| Terrains                                         |                                              |                   |                 |                                             |
| Constructions                                    |                                              |                   |                 |                                             |
| Installations techniques, matériel et outilla... |                                              |                   |                 |                                             |
| Autres                                           | 2 027                                        | 4 782             |                 | 6 809                                       |
| Immobilisations financières                      |                                              |                   |                 |                                             |
| Participations                                   |                                              |                   |                 |                                             |
| Prêts                                            |                                              |                   |                 |                                             |
| Autres                                           |                                              |                   |                 |                                             |

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent  
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice  
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice  
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

État des échéances à la clôture de l'exercice

| Rubriques                                | Montant Brut | 1 an au plus | 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|------------------------------------------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| Créances rattachées à des participations |              |              |           |               |
| Prêts                                    |              |              |           |               |
| Autres immo. financières                 |              |              |           |               |
| Clients douteux                          |              |              |           |               |
| Autres créances clients                  | 60 000       | 60 000       |           |               |
| Personnel et comptes rattachés           |              |              |           |               |
| Sécurité sociale et autres org. sociaux  |              |              |           |               |
| États et autres collectivités publiques  |              |              |           |               |
| Impôts sur les bénéfices                 | 4 581        | 4 581        |           |               |
| TVA                                      | 5 426        | 5 426        |           |               |
| Autres impôts                            |              |              |           |               |
| Divers                                   |              |              |           |               |
| Groupes et associés                      | 52           | 52           |           |               |
| Débiteurs divers                         |              |              |           |               |
| Charges constatées d'avance              | 7 874        | 7 874        |           |               |
| TOTAL                                    | 77 934       | 77 934       |           |               |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |              |              |           |               |
| Rembours. obtenus en cours d'exercice    |              |              |           |               |
| Prêts et avances consentis aux associés  |              |              |           |               |

Informations relatives au passif

Capitaux propres

| Rubriques                      | Début d'exercice | Augmentation | Réduction | Affectation du résultat | Fin d'exercice |
|--------------------------------|------------------|--------------|-----------|-------------------------|----------------|
| Capital                        | 20 249           |              |           |                         | 20 249         |
| Fonds fiduciaires              |                  |              |           |                         |                |
| Primes liées au capital social |                  |              |           |                         |                |
| Écarts de réévaluation         |                  |              |           |                         |                |
| Réserve légale                 | 2 025            |              |           |                         | 2 025          |
| Autres réserves                | 9 904            |              |           | 33 410                  | 43 314         |
| Capital souscrit non versé     |                  |              |           |                         |                |
| Report à nouveau créditeur     |                  |              |           |                         |                |
| Report à nouveau débiteur      |                  |              |           |                         |                |
| Dividendes                     |                  |              |           |                         |                |
| Résultat de l'exercice         | 33 410           | 5 410        |           | - 33 410                | 5 410          |
| TOTAL                          | 65 588           | 5 410        |           |                         | 70 998         |

Précisions sur les dettes

| Rubriques                                     | Montant Brut | 1 an au plus | 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles            |              |              |           |               |
| Autres emprunts obligataires                  |              |              |           |               |
| Emprunts et dettes aux établissements de ...  |              |              |           |               |
| Emprunts et dettes financières divers         |              |              |           |               |
| Fournisseurs et comptes rattachés             | 3 635        | 3 635        |           |               |
| Personnel et comptes rattachés                |              |              |           |               |
| Sécurité Sociale et autres org. sociaux       | 8 953        | 8 953        |           |               |
| États et autres collectivités publiques       |              |              |           |               |
| Impôts sur les bénéfices                      |              |              |           |               |
| TVA                                           | 11 568       | 11 568       |           |               |
| Obligations cautionnées                       |              |              |           |               |
| Autres impôts, taxes et assimilés             |              |              |           |               |
| Dettes sur immobilisations et comptes ratt... |              |              |           |               |
| Groupe et associés                            | 12 327       | 12 327       |           |               |
| Autres dettes                                 | 30 000       | 30 000       |           |               |
| Produits constatés d'avance                   |              |              |           |               |
| TOTAL                                         | 66 483       | 66 483       |           |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice        |              |              |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice       |              |              |           |               |
| Montant des emprunts et dettes contracté...   | 12 275       |              |           |               |