

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 40226

Numéro SIREN : 501 296 339

Nom ou dénomination : LOTUS

Ce dépôt a été enregistré le 02/07/2020 sous le numéro de dépôt 3230

LOTUS
Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 €
Siège social : 34 rue Audry de Puyravault 17300 ROCHEFORT
R.C.S. LA ROCHELLE B 501 296 339

DECISION ANNUELLE DU 13 DECEMBRE 2019

PROPOSITION ET RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Exercice clos le 30 juin 2019

DEUXIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'associée unique décide d'affecter ainsi qu'il suit le bénéfice de l'exercice :

- Bénéfice.....37.318 €
- A l'apurement partiel du compte
au report à nouveau débiteur.....37.318 €
Qui passe ainsi de - 69.870 € à - 32.552 €.

L'associée unique reconnaît en outre qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

Cette décision est adoptée dans son intégralité par l'associée unique le 13 décembre 2019.



SARL LOTUS

Vente de prêt à porter

34 rue Audry de Puyravault

17300 ROCHEFORT

BILAN AU 30 Juin 2019

Exercice du 1^{er} Juillet 2018 au 30 Juin 2019

- 12 Mois -

certifié conforme


ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SARL LOTUS
34 RUE AUDRY DE PUYRAVAULT
17300 ROCHEFORT

relatifs à l'exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	369 857 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	416 306 Euros
- Résultat net comptable,	37 318 Euros

Fait à TONNAY CHARENTE
Le 11/10/2019

JEAN-LUC BAZERBES
Expert comptable



lt

Désignation de l'entreprise : SARL LOTUS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise 34 RUE AUDRY DE PUZOS		Durée de l'exercice précédent* 12				
Numéro SIRET* 50129633900010		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le 13 00 62 01 91				
		N-1 13 00 62 01 81				
		Brut 1				
		Amortissements, provisions 2				
		Net 3				
		Net 4				
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 (1) AH	AI	86 500	6 354	80 146	81 446
	Autres immobilisations incorporelles AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM				
	Terrains AN	AO				
	Constructions AP	AQ	259 342	172 943	86 399	123 459
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS				
	Autres immobilisations corporelles AT	AU	72 431	53 605	18 826	26 590
Immobilisations en cours AV	AW					
Avances et acomptes AX	AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT				
	Autres participations CU	CV				
	Créances rattachées à des participations BB	BC				
	Autres titres immobilisés BD	BE				
	Prêts BF	BG				
	Autres immobilisations financières* BH	BI	51 901		51 901	50 900
	TOTAL (II) BJ	BK	470 174	232 902	237 272	282 394
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	BV				
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	13 101		13 101	11 090
	Autres créances (3) BZ	CA	17 562		17 562	15 575
	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE				
Disponibilités CF	CG	101 608		101 608	120 832	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	314		314	475
	TOTAL (III) CJ	CK	132 585		132 585	147 972
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW					
	Primes de remboursement des obligations (V) CM					
	Ecart de conversion actif* (VI) CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	IA	602 758	232 902	369 857	430 366	
Renvois : (1) Dont droit au bail 80 146		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	0	(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :		

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : <u>SARL LOTUS</u>			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5...000.....)		DA	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG			
	Report à nouveau	DH	(69 870)	(170 990)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	37 318	101 120	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)		DL	(27 552)	(64 870)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
	TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	343	352
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)		DV	299 200	393 494
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	71 376	69 852
	Dettes fiscales et sociales		DY	26 489	31 538
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	397 409	495 236	
Ecart de conversion passif *		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	369 857	430 366	
RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	397 409	495 236
	(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.

15

Désignation de l'entreprise :		SARL LOTUS				Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens* services*	FD		FE		FF	
			FG	416 306	FH		FI	416 306
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	416 306	FK		FL	416 306	475 112
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	1 158	6 350	
	Autres produits (1) (11)				FQ	270	56	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	417 735	481 518
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS			
	Variation de stock (marchandises)*				FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	193 378	194 123	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	4 733	4 917	
	Salaires et traitements*				FY	111 612	109 921	
	Charges sociales (10)				FZ	15 692	16 145	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	46 123	47 905	
			- dotations aux provisions		GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*	GC					
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD						
	Autres charges (12)	GE	3 849	2 496				
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	375 388	375 508
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - I)					GG	42 347	106 010	
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		54	
	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		54	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	4 619	6 645	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
	Total des charges financières (VI)				GU	4 619	6 645	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(4 619)	(6 590)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	37 728	99 420	

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL LOTUS

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	438	1 737	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	438	1 737	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	848	37	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	848	37	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(410)	1 700	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		EJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	418 173	483 309	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	380 855	382 189	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	37 318	101 120	
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY			
		IG			
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP			
		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	4 619	6 645	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC			
		RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	1 158	6 350	
	(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	561	557	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9				
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N			
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
REGULARISATION CHARGES	793	366			
AJUSTEMENTS DIVERS	55	72			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N				
	Charges antérieures	Produits antérieurs			

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

π ANNEXE π

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X	
Evénements significatifs postérieurs à la clôture	X	
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	X	
Dérogations		NA
Informations générales complémentaires		NA
Informations complémentaires (CICE)	X	
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	X	
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	X	
Etat des amortissements	X	
Etat des provisions	X	
Etat des échéances des créances et des dettes	X	
Composition du capital social	X	
Provision spéciale de réévaluation (1976)		NA
Frais d'établissement		NA
Frais de recherche appliquée et de développement		NA
Fonds commercial		NA
Autres immobilisations incorporelles		NA
Evaluation des immobilisations corporelles	X	
Evaluation des amortissements	X	
Titres immobilisés		NA
Créances immobilisées		NA
Evaluation des matières et marchandises		NA
Evaluations des produits et en cours		NA
Variation détaillée des stocks et en-cours		NA
Dépréciation des stocks et en cours		NA
Opérations à long terme		NA
Produits nets partiels sur travaux en cours		NA
Différence d'évaluation sur éléments fongibles		NA
Evaluation des créances et des dettes	X	
Dépréciation des créances		NA
Avances ou crédits alloués aux dirigeants		NA
Obligations convertibles ou échangeables		NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement		NA
Dépréciation des valeurs mobilières de placement		NA
Différence d'évaluation sur les titres		NA
Disponibilités en Euros		NA
Disponibilités en devises		NA
Produits à recevoir		NA
Détail des produits à recevoir		NA
Charges à payer	X	
Détail des charges à payer		NA
Charges et produits constatés d'avance	X	

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

Détail des charges constatées d'avance	NA
Détail des produits constatés d'avance	NA
Charges à répartir sur plusieurs exercices	NA
Primes de remboursement des obligations	NA
Ecart de conversion sur opérations en devises	NA
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	NA
Subventions d'équipement	NA
Variation des capitaux propres	NA

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires	NA
Rémunération des dirigeants	NA
Ventilation de l'effectif moyen	NA
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	x
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	NA
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire	NA
Valorisation des contributions volontaires	NA
Honoraires des commissaires aux comptes	NA

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	NA
Montant des engagements financiers	NA
Informations en matière de crédit bail	NA
Engagement en matière de pensions et retraites	x
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	NA
Liste des filiales et participations	NA
Liste des filiales et participations	NA
Liste des filiales et participations	NA

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Opérations faites en commun	NA
Produits et charges exceptionnels	NA
Transferts de charges	x
Frais accessoires d'achat	NA
Valeurs mobilières	NA
Produits et charges sur exercices antérieurs	x
Participation des salariés	NA
Résultats financiers des cinq derniers exercices	NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

68

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 369 856.90 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 416 306.25 Euros et dégageant un bénéfice de 37 318.01 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique sur l'exercice.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement significatif postérieur à la clôture de l'exercice.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

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

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

Il n'existe pas d'immobilisation décomposable.

Conformément au décret du 30/12/2005 relatif aux PME les amortissements sont calculés sur la durée d'usage.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel pour un montant de 6 570 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 6 570 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	6 570
Total	6 570

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	86 500		
Installations générales agencements aménagements des constructions	259 342		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	72 431		
TOTAL	331 773		
Prêts, autres immobilisations financières	50 900		1 001
TOTAL	50 900		1 001
TOTAL GENERAL	469 173		1 001

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			86 500	86 500
Installations générales agencements aménagements constr.			259 342	259 342
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			72 431	72 431
TOTAL			331 773	331 773
Prêts, autres immobilisations financières			51 901	51 901
TOTAL			51 901	51 901
TOTAL GENERAL			470 174	470 174

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	5 054	1 300		6 354
Installations générales agencements aménagements constr.	135 883	37 060		172 943
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	45 841	7 763		53 605
TOTAL	181 724	44 823		226 548
TOTAL GENERAL	186 778	46 123		232 902

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 300				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	37 060				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 763				
TOTAL	44 823				
TOTAL GENERAL	46 123				

64

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	51 901	0	51 901
Autres créances clients	13 101	13 101	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	287	287	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 415	1 415	
Groupe et associés	6 570	6 570	
Débiteurs divers	9 291	9 291	
Charges constatées d'avance	314	314	
TOTAL	82 878	30 977	51 901

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	343	343		
Emprunts et dettes financières divers	299 200	299 200		
Fournisseurs et comptes rattachés	71 376	71 376		
Personnel et comptes rattachés	9 927	9 927		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 465	7 465		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 096	7 096		
Autres impôts taxes et assimilés	2 002	2 002		
TOTAL	397 409	397 409		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIAL	1.0000	5 000			5 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

CT

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	7 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	7 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	343
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 108
Dettes fiscales et sociales	12 076
Total	16 527

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	314
Total	314



ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	4 619	
Dont entreprises liées	4 619	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Compte tenu du turn over et de la faible ancienneté des salariés, aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
AIDE A L'EMBAUCHE	1 158
Total	1 158

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- REGULARISATION CHARGES	793	671672
- AJUSTEMENTS DIVERS	55	671672
Total	848	
Produits		
- REGULARISATION CHARGES	366	771772
- AJUSTEMENTS DIVERS	72	771772
Total	438	

OK