

RCS : ANGOULEME

Code greffe : 1601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 A 00285

Numéro SIREN : 538 287 939

Nom ou dénomination : M. Thierry Christian Gabriel Raymond DELAIZIR

Ce dépôt a été enregistré le 08/03/2021 sous le numéro de dépôt 1498

2020

DOSSIER : 16015244

01/02/2021:10:54

ISTEA 2020 - S1 - 4 - 1

D.G.I 2050
BILAN ACTIF

Devise

EURO

EXERCICE

01/01/2020

Du

Au

31/12/2020

Durée de l'exercice	12 mois	Durée de l'exercice précédent	12 mois
---------------------	---------	-------------------------------	---------

			Brut		Amort. et prov.		Net N		Net N-1
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA						
		Frais d'établissement	AB		AC				
		Frais de développement	CX		CQ				
		Concessions, brevets et similaires	AF		AG				
		Fonds commercial (1)	AH		AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immob. incorp.	AL		AM				
		Terrains	AN		AO				
		Constructions	AP		AQ				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Inst. techn. maté. et outillage indus.	AR		AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	90 442	AU	28 781	61 660	54 303	
		Immobilisations en cours	AV		AW				
		Avances et acomptes	AX		AY				
		Participation évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES(2)	Autres participations	CU		CV				
		Créances rattachées à des participations	BB		BC				
		Autres titres immobilisés	BD		BE				
		Prêts	BF		BG				
		Autres immobilisations financières	BH	100	BI		100		
		TOTAL (II)	BJ	90 542	BK	28 781	61 760	54 303	
	ACTIF CIRCULANT	Matières premières Appro.	BL		BM				
		En cours de produc. de biens	BN		BO				
		En cours de produc. de services	BP		BQ				
		Produits inter. et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT		BU				
		Avances et acomptes versés sur commande	BV		BW				
		Clients et comptes rattachés (3)	BX	14 028	BY		14 028	17 131	
		Autres créances (3)	BZ	537	CA		537	154	
		Capital souscrit appelé non versé	CB		CC				
		V.M.P. dont actions propres :	CD		CE				
		Disponibilités	CF	8 533	CG		8 533	13 682	
		Charges constatées d'avance (3)	CH	221	CI		221	3 699	
Comptes de régularisation	STOCKS	TOTAL (III)	CJ	23 320	CK		23 320	34 669	
		Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)	CW						
		Prime de remb. des obligations (V)	CM						
		Ecart de conversion actif (VI)	CN						
	CREANCES	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	113 862	1A	28 781	85 080	88 972	
		Droit au bail		(2) à - 1 an	CP		(3) à + 1 an	CR	
	DIV.	Clause de réserve de propriété - immob		stocks			créances		

2020

DOSSIER : 16015244

01/02/2021:10:54

ISTEA 2020 - 51 - 4 - 1

D.G.I 2051
BILAN PASSIF
avant répartition

Devise :

EURO

Du

01/01/2020

Au

31/12/2020

				N	N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)	(dont versé :)	DA	1 009	1 009
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2)	(dt écart d'équivalence) EK	DC		
	Réserve légale (3)		DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3) (dt rés. spéc. prov. pour fluctuation des cours)	BI	DF		
	Autres Réserves (dt réserve relative achat oeuvres origin. art. vivants)	EJ	DG	48 351	58 836
	Report à nouveau		DH		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		DI	1 700	4 515
	Subventions d'investissement		DJ	4 741	
	Provisions réglementées		DK		
	TOTAL (I)		DL	55 803	64 360
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
	TOTAL (II)		DO		
PROV. RISQUES CHARGES	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)		DR		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU		4 356
	Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI	DV	8 661	4 954
	Avances et Acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés		DX	4 932	4 126
	Dettes Fiscales et Sociales		DY	15 683	11 174
	Dettes sur Immobilisations et Comptes rattachés		DZ		
CPT REGU	Autres Dettes		EA		
	Produits constatés d'avance (4)		EB		
	TOTAL (IV)		EC	29 277	24 611
	Ecart de conversion passif	(V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)		EE	85 080	88 972

RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
	(2) Dont 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	29 277	22 714
	(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

2020

DOSSIER : 16015244

D.G.I 2052

Compte de résultat de l'exercice

01/02/2021:10:55

ISTEA 2020 - 51 - 4 - 1

(en liste)

Devise

EURO

EXERCICE

Du

01/01/2020

Au

31/12/2020

	France		Exportation		Total		Exercice N-1
Ventes de marchandises	FA		FB		FC		
Production vendue - biens	FD		FE		FF		
Production vendue - services	FG	89 933	FH		FI	89 933	112 182
Chiffre d'affaires net	FJ	89 933	FK		FL	89 933	112 182
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO	2 346	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges (9)					FP		
Autres produits (1) (11)					FQ	7	4
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)					FR	92 288	112 186
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS		
Variation de stocks (marchandises)					FT		
Achats 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)					FW	26 472	39 576
Impôts taxes et versements assimilés					FX	1 183	1 088
Salaires et traitements					FY	35 533	31 990
Charges sociales (10)					FZ	19 764	19 506
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements					GA	16 887	15 367
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant - dotations aux provisions					GC		
Dotations d'exploitation pour risques et charges - dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	2	3
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)					GF	99 843	107 532
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	-7 555	4 653
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					GI		
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		
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur valeurs mobilières de placement					GO		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)					GP		
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	78	311
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placements					GT		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)					GU	78	311
2 - RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	-78	- 311
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	-7 634	4 342

2020

DOSSIER : 16015244

D.G.I 2053
COMPTE DE RESULTAT
(suite)

Devise

EURO

EXERCICE

Du

01/01/2020

Au

31/12/2020

01/02/2021:10:55

ISTEA 2020 - 51 - 4 - 1

		Exercice N	Exercice N - 1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	11 091	10 000
Reprise sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	11 091	10 000
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6bis)	HE	225	270
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	1 412	8 713
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 637	8 983
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	9 454	1 016
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices (X)	HK	119	844
Total des produits (I+III+V+VII)	HL	103 380	122 186
total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	HM	101 679	117 671
5 - BENEFICE OU PERTE (Total produits - total des charges)	HN	1 700	4 515

(1) dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) dont produits de locations immobilières	HY		
(2) dont produits d'exploit. afférents à des exercices antérieurs (à dét. au (8))	IG		
(3) dont crédit-bail mobilier	HP		
(3) dont crédit-bail immobilier	HQ		
(4) dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antér. (à dét. au (8))	IH		
(5) dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6) dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
(6bis) dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238b du CGI)	HX		
(6ter) dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
(6ter) dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9) dont transferts de charges	A1		
(10) dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	14 989	16 099
dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS	A5	10 875	
(11) dont produits redevances pour concessions de brevets, de licences	A3		
(12) dont charges redevances pour concessions de brevets, de licences	A4		
(13) dont primes et cotisations sociales professionnelles			
Facultatives	A6	4 114	
Obligatoires	A9	10 875	
dont cotisations facultatives Madelin	A7	4 114	
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		
(7) Détail des produits et des charges exceptionnels (détail en annexe page suivante)			
(8) Détail des produits et des charges sur exercices antérieurs (détail en annexe page suivante)			

TD

2020

DOSSIER : 16015244

D.G.I 2053
COMPTE DE RESULTAT
(suite)

Devise

EURO

Du

EXERCICE
01/01/2020

Au

31/12/2020

01/02/2021:10:55

ISTEA 2020 - 51 - 4 - 1

(7) - Charges et produits exceptionnels

Libellés	Charges	Produits

(8) - Charges et produits antérieurs

Libellés	Charges	Produits

INCORP.

CORPORELLES

FINANCIERES

CADRE A - IMMOBILISATIONS					Val brute des immo début de l'exercice		Augmentations			
							Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exo ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports, vir de poste à poste	
Frais d'établissement et de développement					TOTAL I		CZ		D8	D9
Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II		KD		KE	KF
Terrains							KG		KH	KI
Construction sur sol propre		dont composants	L9		KJ		KK		KL	
Construction sur sol d'autrui		dont composants	M1		KM		KN		KO	
Constructions instal générales, agencement, aménagement de constructions		dont composants	M2		KP		KQ		KR	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		dont composants	M3		KS		KT		KU	
Autres immo. corporelles - Instal génér, agencemts, amgmts divers					KV			KW	KX	
Autres immo. corporelles - Matériel de transport					KY		82 880	KZ	LA	25 657
Autres immo. corporelles - Matériel de bureau et informatique, mobilier					LB		1 844	LC	LD	
Autres immob. corporelles - Emballages récupérables et divers					LE			LF	LG	
Immobilisations corporelles en cours					LH			LI	LJ	
Avances et acomptes					LK			LL	LM	
TOTAL III					LN		84 725	LO	LP	25 657
Participations évaluées par mise en équivalence					8G			8M	8T	
Autres participations					8U			8V	8W	
Autres titres immobilisés					1P			1R	1S	
Prêts et autres immobilisations financières					1T			1U	1V	100
TOTAL IV					LQ			LR	LS	100
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)					0G		84 725	0H	0J	25 757

INCORP.

CORPORELLES

FINANCIERES

CADRE B - IMMOBILISATIONS	Diminutions				Réévaluation légale			
	par virement de poste à poste		par cession à des tiers mises hors service résultant d'une mise en éq		Valeur brute des immo à la fin de l'exercice		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I	IN		C0		D0		D7	
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II	IO		LV		LW		IX	
Terrains	IP		LX		LY		LZ	
Constructions sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
Constructions sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
Constructions - Instal génér, agencemts, aménagements divers	IS		MG		MH		MI	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK		ML	
Autres immo. corp. - Instal génér, agencemts, amgmts divers	IU		MM		MN		MO	
Autres immo. corp. - Matériel de transport	IV		MP	19 940	MQ	88 598	MR	
Autres immo. corp. - Mat de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	1 844	MU	
Autres immo. corp. - Emballages récupérables et divers	IX		MV		MW		MX	
Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ		NA		NB	
Avances et acomptes	NC		ND		NE		NF	
TOTAL III	IY		NG	19 940	NH	90 442	NI	
Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		OU		M7		OW	
Autres participations	IO		OX		OY		OZ	
Autres titres immobilisés	II		2B		2C		2D	
Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E		2F	100	2G	
TOTAL IV	I3		NJ		NK	100	2H	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	I4		OK	19 940	OL	90 542	OM	

FD

D.G.I 2054 BIS
Tableau des écarts
de réévaluation
sur immobilisations amortissables

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant
	Augmentation du montant brut immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments amortissements	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés	Montant cumulé à la fin de l'exercice	provision spéciale à la fin de l'exercice
	1	2	3	4	5	6
1 - Concessions, brevets et droits simil.						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Instal. tech. mat. et out. industriel						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
10 - TOTAUX						

CADRE B		
Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal		
1 - Fraction incluse dans la provision au début de l'exercice		
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-	
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=	

TD

D.G.I 2055
AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE							
		montant début		augmentations		diminutions		montant fin	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		1		2		3		4	
Frais d'établissement et développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE		PF		PG		PH	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions sur sol propre		PM		PN		PO		PQ	
Constructions sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU	
Constructions inst. générales, agencements, aménagements constructions		PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immo. corp. - Inst géné, agencts, aménag. divers		QD		QE		QF		QG	
Autres immo. corp. - Matériel de transport		QH	28 577	QI	16 887	QJ	18 527	QK	26 937
Autres immo. corp. - Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	1 844	QM		QN		QO	1 844
Autres immo. corp. - Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	30 422	QV	16 887	QW	18 527	QX	28 781
TOTAL GENERAL (I+II+III)		ON	30 422	OP	16 887	OQ	18 527	OR	28 781

CADRE B		VENTIL. DES DOT. AMORT. DE L'EX													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement		
	Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		net des amortissements à la fin de l'exercice		
	I		2		3		4		5		6				
Frais d'établissements	TOTAL I	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles	TOTAL II	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions sur sol propre		Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
Constructions sur sol d'autrui		R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
Constructions inst. générales, agencemts, aménagements		S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques matériel et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immo. corp. - Inst généc, agencts, aménag. divers		U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
Autres immo. corp. - Matériel de transport		U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
Autres immo. corp - Mat de bureau et informat. mobilier		V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers		W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
	TOTAL III	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participation	TOTAL IV	NL						NM						NO	
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
TOTAL GENERAL NON VENTILE (NP+NQ+NR)		Y7		TOTAL GENERAL NON VENTILE (NS+NT+NU)				Y8		TOTAL GENERAL NON VENTILE (NW-NY)				Y9	

CADRE C		net début		augmentations		dotations exer.		net fin	
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE		1		2		3		4	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

D.G.I 2056
Provisions inscrites au bilan

NATURE DES PROVISIONS		montant début		dotations		reprises		montant fin	
		1		2		3		4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1)	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Provisions pour prêts d'installation (art 39 quinqui H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
TOTAL I		3Z		TS		TT		TU	
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%		D3		D4		D5		D6	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marché à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretiens et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges	5V		5W		5X		5Y	
TOTAL II		5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	Provisions pour dépréciation sur immobilisations incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	Provisions pour dépréciation sur immobilisations corporelles	6E		6F		6G		6H	
	Provisions pour dépréciation sur immo. - Titres mis en équivalence	02		03		04		05	
	Provisions pour dépréciation sur immobilisation - Titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	Provisions pour dépréciation sur immo. - autres immobilisations financières	06		07		08		09	
	Provisions pour dépréciation sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Provisions pour dépréciation sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation	6X		6Y		6Z		7A	
TOTAL III		7B		TY		TZ		UA	
TOTAL GENERAL (I+II+III)		7C		UB		UC		UD	
Dont dotations et reprises d'exploitation				UE		UF			
Dont dotations et reprises financières				UG		UH			
Dont dotations et reprises exceptionnelles				UJ		UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du CGI.								10	

CADRE A - ETAT DES CREANCES	Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
Autres immobilisations financières	UT	100	UV		UW	100
Clients douteux ou litigieux	VA					
Autres créances clients	UX	14 028		14 028		
Créance représent. de titres prêtés (prov dépré ant cst) UO	ZI					
Personnel et comptes rattachés	UY					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
Etat et autres collectivités publiques - Impôts sur les bénéfices	VM					
Etat et autres collectivités publiques - Taxe sur la valeur ajoutée	VB	537		537		
Etat et autres coll. publiques - Autres impôts, taxes et versmts assimilés	VN					
Etat et autres collectivités publiques - Divers	VP					
Groupes et associés (2)	VC					
Débiteurs divers	VR					
Charges constatées d'avance	VS	221		221		
TOTAUX	VT	14 887	VU	14 787	VV	100
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	VD					
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B - ETAT DES DETTES	Montant brut		A 1 an au plus	+ 1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	7Y				
Autres emprunts obligataires	7Z				
Emprunts et dettes auprès établissements de crédit à 1 an max à l'origine	VG				
Emprunts et dettes auprès établissements de crédit à plus d'un an à l'origine	VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A				
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	4 932	4 932		
Personnel et comptes rattachés	8C	5 800	5 800		
Sécurité sociale et autres organismes	8D	3 435	3 435		
Etat et autres collectivités publiques - Impôts sur les bénéfices	8E	119	119		
Etat et autres collectivités publiques - T.V.A.	VW	3 886	3 886		
Etat et autres collectivités publiques - Obligations cautionnées	VX				
Etat et autres collectivités publiques - Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	2 442	2 442		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J				
Groupe et associés (2)	VI	8 661	8 661		
Autres dettes	8K				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	Z2				
Produits constatés d'avance	8L				
TOTAUX	VY	29 277	VZ	29 277	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Mont. div. empr. et det. contract.		VL 8 661
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	4 352			

REGLES ET METHODES COMPTABLES

A. Principes généraux

Les comptes annuels ont été établis en application des règles générales comptables et dans le respect du principe de prudence et conformément aux dispositions du Code de Commerce, du décret du 26 décembre 2016, et du plan comptable général 2016.

Les conventions suivantes ont notamment été respectées :

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

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

B. Mode et Méthode d'évaluation

1. Immobilisations corporelles et incorporelles

Le Règlement de l'ANC 2016-07 du 4 novembre 2016, homologué par arrêté du 26 décembre 2016 et publié au JO du 28 décembre 2016. A ce titre, si un ou plusieurs éléments constitutifs d'un actif ont chacun des utilisations différentes ou procurent des avantages économiques à l'entreprise selon un rythme différent, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun de ces éléments est retenu.

Sur ces bases, une analyse des éléments constitutifs des biens immobilisés a été menée. Ce travail a amené à constater que les immobilisations corporelles détenues par l'entreprise ne pourraient pas être décomposées, soit du fait de leur caractère d'immobilisations complexes spécialisées correspondant à des éléments qui, bien que séparables par nature, sont techniquement liées par leur fonctionnement, soit par le caractère non significatif des composants identifiés.

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction des durées généralement admises par la profession.

2. Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Une provision pour dépréciation est, le cas échéant, constituée pour tenir compte de la valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

3. Stocks et encours

- Stocks de matières premières : ils sont évalués suivant la méthode premier entré / premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu, sauf écart significatif.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués suivant la méthode premier entré / premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu, sauf écart significatif.
- Stocks de produits fabriqués et en cours : ils sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production.

4. Créances et Dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provisions, pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

5. La crise sanitaire COVID

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par l'épidémie de Covid-19 au premier trimestre 2020.

L'activité de l'entreprise n'a pas été impactée.

Les dispositifs mis en œuvre par l'Etat auxquels l'entité pouvait prétendre ont été étudiés et sollicités pour certains d'entre eux, auprès des différents organismes concernés.

6. L'effectif moyen

L'effectif moyen au cours de l'exercice a été de 1.30 personnes.

EIRL DELAIZIR THIERRY

**Société au capital de 1 009 €
Siège Social : 28 RUE DU PINIER AU BOCAGE
16100 COGNAC
RCS ANGOULEME 538287939**

COMPTES ANNUELS

Comptes certifiés conformes par DELAIZIR THIERRY, le 01/02/2021

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Certifié conforme
