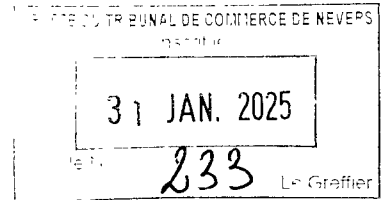


Bordereau attestant l'exactitude des informations - NEVERS - 5802 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 31/01/2025 - B2025/000233 - 2014 B 00116 - 801 790 973 - CATEL

COUVERTURES

**CATEL COUVERTURES**  
Société par Actions Simplifiée  
au capital de 3 000 euros  
Siège social : 15, Route de Nevers  
58700 SICHAMPS  
801 790 973 R.C.S. NEVERS



**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18 DECEMBRE 2024**

**Exercice clos le 30 Juin 2024**

**DEUXIEME RESOLUTION  
AFFECTATION DU RESULTAT**

L'Assemblée Générale décide d'affecter **le bénéfice** de l'exercice s'élevant à **42 316,65 euros** de la manière suivante :

**Bénéfice de l'exercice** **42 316,65 euros**

**A titre de dividendes aux associés** **27 000 euros**  
Soit 90 euros bruts par action

**Le solde, soit** **15 316,65 euros**

**Affecté en totalité au compte "Autres Réserves"**  
qui s'élève ainsi à la somme de 247 958,23 euros.

Le paiement des dividendes serait effectué **le 04 Mars 2025**.

L'Assemblée Générale prend acte qu'en vertu des dispositions de l'article 200 A, 1-A-1° du Code Général des Impôts, les revenus distribués à des personnes physiques font l'objet d'un prélèvement forfaitaire unique de **30%** (PFU) consistant en une imposition sur le revenu à taux forfaitaire unique de **12.8%** auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de **17.2%**.

Par dérogation à l'application du prélèvement forfaitaire unique, les revenus mobiliers peuvent, **sur option expresse et irrévocable du contribuable** être soumis au barème progressif de l'impôt sur le revenu après un abattement de 40% et ce, en vertu des dispositions de l'article 200 A, 2 du Code Général des Impôts. Cette option doit porter sur l'ensemble des revenus, gains nets, profits et créances entrant dans le champ d'application du PFU. **Elle est exercée chaque année lors du dépôt de la déclaration de revenus** et au plus tard, avant la date limite de déclaration.

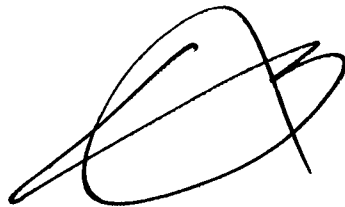
*72*

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 18 Décembre 2024**

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

**Certifié conforme**  
Julien CATEL, Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'J' followed by a series of loops and a final vertical stroke.

|                                  |                                             |                                          |  |                                |  |                              |  |
|----------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|--|--------------------------------|--|------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise      |                                             | SAS CATEL COUVERTURES                    |  | Durée ex en nombre de mois*    |  | 12                           |  |
| Adresse de l'entreprise          |                                             |                                          |  | Durée de l'ex précédent*       |  | 12                           |  |
| 15 RTE DE NEVERS                 |                                             |                                          |  | 58700 SICHAMPS                 |  |                              |  |
| Numéro SIRET*                    |                                             | 80179097300011                           |  | Néant <input type="checkbox"/> |  | Ex précédent (N-1) clos le . |  |
|                                  |                                             | Exercice N, clos le : 30/06/2024         |  |                                |  | 30/06/2023                   |  |
|                                  |                                             | Brut 1                                   |  | Amort., provis° 2              |  | Net 3                        |  |
|                                  |                                             |                                          |  |                                |  | Net 4                        |  |
| Capital souscrit non appelé (I)  |                                             | AA                                       |  |                                |  |                              |  |
| I                                | Frais d'établissement *                     | AB                                       |  | AC                             |  |                              |  |
| A N                              | Frais de développement*                     | CX                                       |  | CQ                             |  |                              |  |
| C C                              | Concessions, brevets et droits similaires   | AF                                       |  | AG                             |  |                              |  |
| T                                | Fonds commercial (1)                        | AH                                       |  | AI                             |  |                              |  |
| I R                              | Autres immobilisations incorporelles        | AJ                                       |  | AK                             |  |                              |  |
| F P                              | Avances et ac. sur immob. incorp            | AL                                       |  | AM                             |  |                              |  |
|                                  | Terrains                                    | AN                                       |  | AO                             |  |                              |  |
| I C                              | Constructions                               | AP                                       |  | AQ                             |  |                              |  |
| M                                | Installat° tech., matériel et outillage ind | AR                                       |  | AS                             |  |                              |  |
| M R                              | Autres immobilisations corporelles          | AT                                       |  | AU                             |  |                              |  |
| P                                | Immobilisations en cours                    | AV                                       |  | AW                             |  |                              |  |
| B                                | Avances et acomptes                         | AX                                       |  | AY                             |  |                              |  |
| I                                | Participations évaluées (mise en équ.)      | CS                                       |  | CT                             |  |                              |  |
| L F                              | Autres participations                       | CU                                       |  | CV                             |  | 269 850                      |  |
| I I                              | Créances rattachées à des participat°       | BB                                       |  | BC                             |  |                              |  |
| S N                              | Autres titres immobilisés                   | BD                                       |  | BE                             |  |                              |  |
| E                                | Prêts                                       | BF                                       |  | BG                             |  |                              |  |
|                                  | Autres immobilisations financières *        | BH                                       |  | BI                             |  |                              |  |
| TOTAL (II)                       |                                             | BJ                                       |  | BK                             |  | 269 850                      |  |
|                                  |                                             |                                          |  |                                |  | 299 850                      |  |
| A S                              | Matières 1ères, approvisionnements          | BL                                       |  | BM                             |  |                              |  |
| C T                              | En cours de production de biens             | BN                                       |  | BO                             |  |                              |  |
| T                                | En cours de production de services          | BP                                       |  | BQ                             |  |                              |  |
| C                                | Produits intermédiaires et finis            | BR                                       |  | BS                             |  |                              |  |
| C K                              | Marchandises                                | BT                                       |  | BU                             |  |                              |  |
| I S                              | Avances et ac. versés sur cdes              | BV                                       |  | BW                             |  |                              |  |
| R C                              | Clients et comptes rattachés (3)*           | BX                                       |  | BY                             |  |                              |  |
| C R                              | Autres créances (3)                         | BZ                                       |  | CA                             |  | 18 768                       |  |
| U E                              | Capital souscrit et appelé, non versé       | CB                                       |  | CC                             |  |                              |  |
| L D                              | VMP(dt act° propres) :                      | CD                                       |  | CE                             |  |                              |  |
| I                                | Disponibilités                              | CF                                       |  | CG                             |  | 10 030                       |  |
|                                  | Charges constatées d'avance (3)*            | CH                                       |  | CI                             |  |                              |  |
| R                                |                                             |                                          |  |                                |  |                              |  |
| E                                | TOTAL (III)                                 | CJ                                       |  | CK                             |  | 28 798                       |  |
|                                  |                                             |                                          |  |                                |  | 4 487                        |  |
| G                                | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    | CW                                       |  |                                |  |                              |  |
| U                                | Primes de remboursement des obl. (V)        | CM                                       |  |                                |  |                              |  |
| L                                | Ecart de conversion actif* (VI)             | CN                                       |  |                                |  |                              |  |
| TOTAL GENERAL (I à VI)           |                                             | CO                                       |  | 1A                             |  | 298 648                      |  |
|                                  |                                             |                                          |  |                                |  | 304 337                      |  |
| Renvois : (1) Dont droit au bail |                                             | (2) part à - d'1 an des immob fin nettes |  | CP                             |  | (3) Part à + d'un an CR      |  |
| Clause de rés de prop *          |                                             | Immobilisations *                        |  | Stocks .                       |  | Créances                     |  |

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

## 2- BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051

2024

| Désignation de l'entreprise        |                                                                      | SAS CATEL COUVERTURES                                 |                             | Néant      |         | *            |  |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------|------------|---------|--------------|--|
|                                    |                                                                      |                                                       |                             | Exercice N |         | Exercice N-1 |  |
| Capitaux propres                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé . )                    |                                                       |                             | DA         | 3 000   | 3 000        |  |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport,                              |                                                       |                             | DB         |         |              |  |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK )            |                                                       |                             | DC         |         |              |  |
|                                    | Réserve légale (3)                                                   |                                                       |                             | DD         | 300     | 300          |  |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                               |                                                       |                             | DE         |         |              |  |
|                                    | Réserves réglementées*(3) (dt prov fluctuation cours B1 )            |                                                       |                             | DF         |         |              |  |
|                                    | Autres réserves (dt achat oeuvres origin art vivants* EJ )           |                                                       |                             | DG         | 232 642 | 205 089      |  |
|                                    | Report à nouveau                                                     |                                                       |                             | DH         |         |              |  |
|                                    | RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                           |                                                       |                             | DI         | 42 317  | 27 553       |  |
|                                    | Subventions d'investissement                                         |                                                       |                             | DJ         |         |              |  |
|                                    | Provisions réglementées*                                             |                                                       |                             | DK         |         |              |  |
| TOTAL (I)                          |                                                                      |                                                       |                             | DL         | 278 258 | 235 942      |  |
| 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         |         |              |  |
|                                    | Emp et dettes financières divers (dont emprunts particip EI )        |                                                       |                             | DV         | 20 390  | 68 395       |  |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                     |                                                       |                             | DW         |         |              |  |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                             |                                                       |                             | DX         |         |              |  |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                          |                                                       |                             | DY         |         |              |  |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |                                                       |                             | DZ         |         |              |  |
| Autres dettes                      |                                                                      |                                                       | EA                          |            |         |              |  |
| Compt régul                        | Produits constatés d'avance (4)                                      |                                                       |                             | EB         |         |              |  |
| TOTAL (IV)                         |                                                                      |                                                       |                             | EC         | 20 390  | 68 395       |  |
| Ecart de conversion passif* (V)    |                                                                      |                                                       |                             | ED         |         |              |  |
| TOTAL GENERAL (I à V)              |                                                                      |                                                       |                             | EE         | 298 648 | 304 337      |  |
| Renvois                            | (1)                                                                  | Ecart de réévaluation incorporé au capital            |                             | 1B         |         |              |  |
|                                    |                                                                      | Réserve spéciale de réévaluation (1959)               |                             | 1C         |         |              |  |
|                                    | (2)                                                                  | Dont                                                  | 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         | 20 390  | 68 395       |  |
| (5)                                | Dt concours bancaires courants, et soldes créditeurs de bques et CCP |                                                       | EH                          |            |         |              |  |

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

| Désignation de l'entreprise : SAS CATEL COUVERTURES           |                                                                              |            |  |                       |  |       | Néant        |        | * |
|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------|--|-----------------------|--|-------|--------------|--------|---|
|                                                               |                                                                              | Exercice N |  |                       |  |       | Exercice N-1 |        |   |
|                                                               |                                                                              | France     |  | Exportation et intrac |  | Total |              |        |   |
| Produits d'exploit                                            | Ventes de marchandises*                                                      | FA         |  | FB                    |  | FC    |              |        |   |
|                                                               | Production vendue - biens*                                                   | FD         |  | FE                    |  | FF    |              |        |   |
|                                                               | - services*                                                                  | FG         |  | FH                    |  | FI    |              |        |   |
|                                                               | Chiffres d'affaires nets*                                                    | FJ         |  | FK                    |  | FL    |              |        |   |
|                                                               | Production stockée*                                                          |            |  |                       |  | FM    |              |        |   |
|                                                               | Production immobilisée*                                                      |            |  |                       |  | FN    |              |        |   |
|                                                               | Subventions d'exploitation                                                   |            |  |                       |  | FO    |              |        |   |
|                                                               | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)         |            |  |                       |  | FP    |              |        |   |
|                                                               | Autres produits (1) (11)                                                     |            |  |                       |  | FQ    |              |        |   |
|                                                               | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                    |            |  |                       |  | FR    |              |        |   |
| Charges d'exploit                                             | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                         |            |  |                       |  | FS    |              |        |   |
|                                                               | Variation de stock (marchandises)*                                           |            |  |                       |  | FT    |              |        |   |
|                                                               | Achats de mat 1ères et autres approvisionnements (dts de douane inclus)*     |            |  |                       |  | FU    |              |        |   |
|                                                               | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*               |            |  |                       |  | FV    |              |        |   |
|                                                               | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                               |            |  |                       |  | FW    | 7 543        | 2 432  |   |
|                                                               | Impôts, taxes et versements assimilés*                                       |            |  |                       |  | FX    | 125          |        |   |
|                                                               | Salaires et traitements*                                                     |            |  |                       |  | FY    |              |        |   |
|                                                               | Charges sociales (10)                                                        |            |  |                       |  | FZ    |              |        |   |
|                                                               | Dotations - Sur immobilisations - dotations aux amortissements*              |            |  |                       |  | GA    |              |        |   |
|                                                               | Dont dot amort du fonds de commerce                                          |            |  | HS                    |  |       |              |        |   |
|                                                               | d'exploitation : - dotations aux provisions                                  |            |  |                       |  | GB    |              |        |   |
|                                                               | - Sur actif circulant dotations aux provisions*                              |            |  |                       |  | GC    |              |        |   |
|                                                               | - Pour risques et charges dotations aux provisions                           |            |  |                       |  | GD    |              |        |   |
|                                                               | Autres charges (12)                                                          |            |  |                       |  | GE    |              |        |   |
|                                                               | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                    |            |  |                       |  | GF    | 7 668        | 2 432  |   |
| 1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                           |                                                                              |            |  |                       |  | GG    | -7 668       | -2 432 |   |
| opérations                                                    | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)                                 |            |  |                       |  | GH    |              |        |   |
| en commun                                                     | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)                                  |            |  |                       |  | GI    |              |        |   |
| Produits financiers                                           | Produits financiers de participations (5)                                    |            |  |                       |  | GJ    | 29 985       | 29 985 |   |
|                                                               | 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 cessions de valeurs mobilières de placement                |            |  |                       |  | GO    |              |        |   |
|                                                               | Total des produits financiers (V)                                            |            |  |                       |  | GP    | 29 985       | 29 985 |   |
| charges financières                                           | Dotations financières aux amortissements et provisions*                      |            |  |                       |  | GQ    |              |        |   |
|                                                               | Intérêts et charges assimilées (6)                                           |            |  |                       |  | GR    |              |        |   |
|                                                               | Différences négatives de change                                              |            |  |                       |  | GS    |              |        |   |
|                                                               | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |            |  |                       |  | GT    |              |        |   |
|                                                               | Total des charges financières (VI)                                           |            |  |                       |  | GU    |              |        |   |
| 2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                              |            |  |                       |  | GV    | 29 985       | 29 985 |   |
| 3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                              |            |  |                       |  | GW    | 22 317       | 27 553 |   |

(Renvois voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

|                                                                                           |                                                                     |                                                                                 |                                                         |            |                     |                     |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------|---------------------|---------------------|--------|
| Désignation de l'entreprise                                                               |                                                                     | SAS CATEL COUVERTURES                                                           |                                                         | Néant      |                     | *                   |        |
|                                                                                           |                                                                     |                                                                                 |                                                         | Exercice N |                     | Exercice N - 1      |        |
| Produits exceptionnels                                                                    | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                    |                                                                                 |                                                         | HA         |                     |                     |        |
|                                                                                           | Produits exceptionnels sur opérations en capital*                   |                                                                                 |                                                         | HB         | 50 000              |                     |        |
|                                                                                           | Reprise sur provisions et transferts de charges                     |                                                                                 |                                                         | HC         |                     |                     |        |
|                                                                                           | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                          |                                                                                 |                                                         | HD         | 50 000              |                     |        |
| Charges exceptionnelles                                                                   | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)           |                                                                                 |                                                         | HE         |                     |                     |        |
|                                                                                           | Charges exceptionnelles sur opérations en capital*                  |                                                                                 |                                                         | HF         | 30 000              |                     |        |
|                                                                                           | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions          |                                                                                 |                                                         | HG         |                     |                     |        |
|                                                                                           | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                        |                                                                                 |                                                         | HH         | 30 000              |                     |        |
| <b>4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                                                |                                                                     |                                                                                 |                                                         | HI         | 20 000              |                     |        |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                             |                                                                     |                                                                                 |                                                         | HJ         |                     |                     |        |
| Impôts sur les bénéfices* (X)                                                             |                                                                     |                                                                                 |                                                         | HK         |                     |                     |        |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                                                    |                                                                     |                                                                                 |                                                         | HL         | 79 985              |                     | 29 985 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)                                          |                                                                     |                                                                                 |                                                         | HM         | 37 668              |                     | 2 432  |
| <b>5- BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>                      |                                                                     |                                                                                 |                                                         | HN         | 42 317              |                     | 27 553 |
| R<br>E<br>N<br>V<br>O<br>I<br>S                                                           | (1)                                                                 | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                         |                                                         |            | HO                  |                     |        |
|                                                                                           | (2)                                                                 | Dont - produits de locations immobilières                                       |                                                         |            | HY                  |                     |        |
|                                                                                           |                                                                     | - prod d'exploit afférents à des ex anténeurs (à détailler au 8)                |                                                         |            | 1G                  |                     |        |
|                                                                                           | (3)                                                                 | Dont - Crédit-bail mobilier*                                                    |                                                         |            | HP                  |                     |        |
|                                                                                           |                                                                     | - Crédit-bail immobilier                                                        |                                                         |            | HQ                  |                     |        |
|                                                                                           | (4)                                                                 | Dont charges d'expl afférentes à des ex anténeurs (à détailler au (8))          |                                                         |            | 1H                  |                     |        |
|                                                                                           | (5)                                                                 | Dont produits concernant les entreprises liées                                  |                                                         |            | 1J                  |                     |        |
|                                                                                           | (6)                                                                 | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                  |                                                         |            | 1K                  |                     |        |
|                                                                                           | (6 bis)                                                             | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C G I)         |                                                         |            | HX                  |                     |        |
|                                                                                           | (6 ter)                                                             | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)   |                                                         |            | RC                  |                     |        |
|                                                                                           | (6 ter)                                                             | Dont amort exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) |                                                         |            | RD                  |                     |        |
|                                                                                           | (9)                                                                 | Dont transfert de charges                                                       |                                                         |            | A1                  |                     |        |
|                                                                                           | (10)                                                                | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                              |                                                         |            | A2                  |                     |        |
|                                                                                           | Dont montant des cot sociales obliga hors CSG-CRDS A5               |                                                                                 |                                                         |            |                     |                     |        |
| (11)                                                                                      | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) |                                                                                 |                                                         | A3         |                     |                     |        |
| (12)                                                                                      | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)  |                                                                                 |                                                         | A4         |                     |                     |        |
| (13)                                                                                      | Dt primes cot comp pers. facult A6 Obl A9                           |                                                                                 |                                                         |            |                     |                     |        |
|                                                                                           | Dont cotisations facultatives Madelin (part déductible) A7          |                                                                                 | Dont cot facul aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 |            |                     |                     |        |
| (7)                                                                                       | Détails des produits et charges exceptionnels                       |                                                                                 |                                                         |            | Exercice N          |                     |        |
| (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) |                                                                     |                                                                                 |                                                         |            | Charges except      | Produits except     |        |
|                                                                                           |                                                                     |                                                                                 |                                                         |            |                     |                     |        |
| (8)                                                                                       | Détail des produits et charges des exercices antérieurs             |                                                                                 |                                                         |            | Exercice N          |                     |        |
|                                                                                           |                                                                     |                                                                                 |                                                         |            | Charges antérieures | Produits antérieurs |        |
|                                                                                           |                                                                     |                                                                                 |                                                         |            |                     |                     |        |

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

## **ANNEXE**

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

**ANNEXE**

Exercice clos le : 30/06/2024

Durée : 12 mois

**1 REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

## 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

### OPTIONS RETENUES

|                                                                        | Date de première option | Option pour la comptabilisation |                          | Non concerné                        |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
|                                                                        |                         | en charges                      | à l'actif                |                                     |
| <b>Frais d'acquisition</b>                                             |                         |                                 |                          |                                     |
| des immobilisations corporelles et incorporelles                       |                         | <input type="checkbox"/>        | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| des titres de participation                                            |                         | <input type="checkbox"/>        | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| des autres titres immobilisés et des titres de placement               |                         | <input type="checkbox"/>        | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| <b>Frais externes de formation</b>                                     |                         | <input type="checkbox"/>        | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| nécessaires à la mise en service                                       |                         | <input type="checkbox"/>        | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| <b>Coûts d'emprunts activables</b>                                     |                         | <input type="checkbox"/>        | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice                         |                         |                                 |                          |                                     |
| <b>Dépenses de développement remplissant les critères d'activation</b> |                         | <input type="checkbox"/>        | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| montant comptabilisé en charges pour l'exercice                        |                         |                                 |                          |                                     |

### ACTIF IMMOBILISE

| Valeurs brutes                                                                              | A l'ouverture  | Augmentation | Diminution    | A la clôture   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles.....                                                          |                |              |               |                |
| Terrains.....                                                                               |                |              |               |                |
| Constructions.....                                                                          |                |              |               |                |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels .....                           |                |              |               |                |
| Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes ..... |                |              |               |                |
| Immobilisations financières.....                                                            | 299 850        |              | 30 000        | 269 850        |
| <b>Total.....</b>                                                                           | <b>299 850</b> |              | <b>30 000</b> | <b>269 850</b> |

| Amortissements                                                    | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|-------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles.....                                |               |              |            |              |
| Terrains.....                                                     |               |              |            |              |
| Constructions.....                                                |               |              |            |              |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels ..... |               |              |            |              |
| Autres immobilisations corporelles..                              |               |              |            |              |
| <b>Total.....</b>                                                 |               |              |            |              |

| Dépréciations de l'actif           | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles..... |               |              |            |              |
| Immobilisations corporelles.....   |               |              |            |              |
| Immobilisations financières.....   |               |              |            |              |
| <b>Total.....</b>                  |               |              |            |              |

## 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

### Frais d'établissement :

|                                   | Valeur nette | Taux amortissement |
|-----------------------------------|--------------|--------------------|
| Frais de constitution.....        |              |                    |
| Frais de premier établissement... |              |                    |
| Frais d'augmentation de capital.. |              |                    |

### Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| Eléments achetés.....         |  |
| Eléments réévalués.....       |  |
| Eléments reçus en apport..... |  |

### COMPOSANTS IDENTIFIES

|                                                             | Valeurs brutes | Amortissements et dépréciations | Valeurs nettes |
|-------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------|----------------|
| Constructions                                               |                |                                 |                |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                |                                 |                |
| Autres immobilisations corporelles                          |                |                                 |                |

### AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

#### Durées d'amortissement

#### Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

#### Immobilisations décomposées :

**Structure :** amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

**Composants :** amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

#### Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

|                                                             | Immobilisations non décomposées |       | Immobilisations décomposées |       |            |       |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------|-----------------------------|-------|------------|-------|
|                                                             | Mode                            | Durée | structure                   |       | composants |       |
|                                                             | Mode                            | Durée | Mode                        | Durée | Mode       | Durée |
| Immobilisations incorporelles                               |                                 |       |                             |       |            |       |
| Terrains                                                    |                                 |       |                             |       |            |       |
| Constructions                                               |                                 |       |                             |       |            |       |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                 |       |                             |       |            |       |
| Autres immobilisations corporelles                          |                                 |       |                             |       |            |       |

## 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

### AUTRES POSTES DE L'ACTIF

#### - STOCKS

Les stocks 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.  
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

#### **Valeurs brutes**

Mat. 1ères, approvisionnements  
En-cours de production de biens  
En-cours de production de services  
Prod.intermédiaires et finis  
Marchandises

**Total.....**

| A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---------------|--------------|------------|--------------|
|---------------|--------------|------------|--------------|

#### **Dépréciation des stocks**

Mat. 1ères, approvisionnements  
En-cours de production de biens  
En-cours de production de services  
Prod.intermédiaires et finis  
Marchandises

**Total.....**

| A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---------------|--------------|------------|--------------|
|---------------|--------------|------------|--------------|

#### - CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

##### **Créances représentées par des effets de commerce**

Néant

Clients.....  
Autres créances.....

##### **Etat des créances :**

|                                                 | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-------------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Actif immobilisé.....                           |              |                |               |
| Actif circulant et charges constatées d'avance. | 18 768       | 18 768         |               |

##### **Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :**

Immobilisations financières.....  
Clients et comptes rattachés.....  
Autres créances.....  
Disponibilités.....

##### **Charges constatées d'avance :**

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

##### **Dépréciation des créances et autres postes d'actif**

|                            | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|----------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Créances .....             |               |              |            |              |
| Autres postes d'actif..... |               |              |            |              |
| <b>Total.....</b>          |               |              |            |              |

### 3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**Capital social (actions ou parts) :**

|                                   | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------|--------|-----------------|
| Titres en début d'exercice.....   | 300    | 10,00           |
| Titres émis.....                  |        |                 |
| Titres remboursés ou annulés..... |        |                 |
| Titres en fin d'exercice.....     | 300    | 10,00           |

**Provisions :**

|                                 | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Provisions règlementées.....    |               |              |            |              |
| Provisions pour risques & charg |               |              |            |              |
| <b>Total.....</b>               |               |              |            |              |

**Etat des dettes :**

|                                  | Montant brut  | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------|---------------|----------------|--------------|-----------------|
| Etablissements de crédit.....    |               |                |              |                 |
| Dettes financières diverses..... |               |                |              |                 |
| Fournisseurs.....                |               |                |              |                 |
| Dettes fiscales et sociales..... |               |                |              |                 |
| Dettes sur immobilisations.....  |               |                |              |                 |
| Autres dettes.....               | 20 390        | 20 390         |              |                 |
| Produits constatés d'avance..... |               |                |              |                 |
| <b>Total.....</b>                | <b>20 390</b> | <b>20 390</b>  |              |                 |

**Dettes représentées par des effets de commerce :**

Néant

|                         |  |
|-------------------------|--|
| Dettes financières..... |  |
| Fournisseurs.....       |  |
| Autres dettes.....      |  |

**Charges à payer incluses dans les postes du bilan :**

|                                                    |  |
|----------------------------------------------------|--|
| Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.... |  |
| Emprunts et dettes financières diverses.....       |  |
| Fournisseurs.....                                  |  |
| Dettes fiscales et sociales.....                   |  |
| Autres dettes.....                                 |  |

**Produits constatés d'avance :**

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

## 4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

### Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

| Poste de dette concerné | Montant de la dette | Nature des sûretés | Valeur nette comptable des biens donnés en garantie |
|-------------------------|---------------------|--------------------|-----------------------------------------------------|
|                         |                     |                    |                                                     |

### Engagements donnés

Non recensé

Intérêts sur emprunts.....

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

### Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

### Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

### Effectifs

### Autres informations significatives

Non recensé