

RCS : LA ROCHE SUR YON

Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00836

Numéro SIREN : 421 168 188

Nom ou dénomination : COMELECSERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 02/12/2020 sous le numéro de dépôt 14267

COMELECSERVICES

Société à Responsabilité Limitée au capital de 35 000 €

**Siège Social : PETOSSE (Vendée)
Zone Artisanale de Cloupinot**

421 168 188 R.C.S. LA ROCHE SUR YON

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 SEPTEMBRE 2020
Exercice clos le 31 mars 2020**

**PROPOSITION DE LA GERANCE
POUR L'AFFECTATION DU RESULTAT**

Nous vous proposons d'affecter la totalité du bénéfice de l'exercice écoulé, s'élevant à + 22 233.55 €, à la réserve ordinaire.

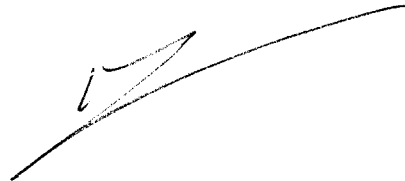
**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
VOTEE PAR L'ASSEMBLEE**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la totalité du bénéfice de l'exercice écoulé, s'élevant à + 22 233.55 €, à la réserve ordinaire.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME,

Le Gérant
Monsieur Yves-Marie BOUCHER



[Signature]

Désignation de l'entreprise		SARL COMELEC SERVICES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12		
Adresse de l'entreprise		ZA DE CLOUPINOT 85570 PETOSSE		Durée de l'exercice précédent*		12		
Numéro SIRET*						Néant <input type="checkbox"/> *		
4 2 1 1 6 8 1 8 8 0 0 0 2 5								
						Exercice N clos le, 31/03/2020		
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		
						Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)				AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *		AB		AC		
		Frais de développement *		CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires		AF	5 869	AG	5 815	53
		Fonds commercial (1)		AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		AN	5 263	AO		5 263
		Constructions		AP	368 520	AQ	167 951	200 569
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	37 759	AS	26 394	11 364
		Autres immobilisations corporelles		AT	254 641	AU	178 232	76 409
		Immobilisations en cours		AV		AW		
		Avances et acomptes		AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (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	77	BE		77
		Prêts		BF		BG		
		Autres immobilisations financières*		BH		BI		
TOTAL (II)				BJ	672 132	BK	378 393	293 738
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements		BL	165 707	BM		165 707
		En cours de production de biens		BN	32 805	BO		32 805
		En cours de production de services		BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis		BR		BS		
		Marchandises		BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*		BX	341 325	BY	32 270	309 055
		Autres créances (3)		BZ	10 830	CA		10 830
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	2 074	CE	2 011	63
Disponibilités		CF	134 416	CG		134 416		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*		CH	18 588	CI		18 588	
	TOTAL (III)		CJ	705 747	CK	34 281	671 466	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)		CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)				CO	1 377 880	IA	412 675	965 205
Renvois : (1) Dont droit au bail :				CP		(3) Part à plus d'un an	CR	38 890
(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes								
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Non recensée	Stocks :	Non recensée	Créances :	Non recensée		

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

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

Désignation de l'entreprise		SARL COMELEC SERVICES		Néant <input type="checkbox"/> *
				Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 35 000)	DA	35 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	3 500	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	307 512	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	22 233	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	368 246	
	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	152 606	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	6 179	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	1 452	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	244 444	
	Dettes fiscales et sociales	DY	189 085	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	3 190	
TOTAL (IV)	EC	596 958		
	Ecart de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	965 205	
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	477 426		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 046		

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

		Désignation de l'entreprise : SARL COMELEC SERVICES				Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	22 418	FB		FC	22 418	
	Production vendue	{ biens * services *	FD	1 702	FE		FF	1 702
			FG	2 934 089	FH		FI	2 934 089
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	2 958 210	FK		FL	2 958 210
	Production stockée*						FM	(21 387)
	Production immobilisée*						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	5 469
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	24 724
	Autres produits (1) (11)						FQ	4
			Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	2 967 022
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	16 585
	Variation de stock (marchandises)*						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	1 425 762
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(44 340)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	348 280
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	17 651
	Salaires et traitements*						FY	885 498
	Charges sociales (10)						FZ	228 182
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	47 913
			- dotations aux provisions*				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	134
		Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	2 925 862	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	41 159	
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		
	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		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	48	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	9 906	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
		Total des charges financières (VI)				GU	9 955	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(9 955)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	31 203	

Désignation de l'entreprise		SARL COMELEC SERVICES		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	2 487	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	2 487	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	11 907	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	11 907	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(9 420)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK	(450)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 969 509	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 947 275	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	22 233	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY	3 000
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	2 487
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP	8 830
		- Crédit-bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	24 724
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	8 157
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires 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)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	8 157	obligatoires A9		
		Dont cotisations facultatives Madelin A7	8 158	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(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	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion				11 907		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	
Autres produits d'exploitation					2 487	

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

Désignation de l'entreprise <u>SARL COMELEC SERVICES</u>										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	5 869	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains					KG	5 263	KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	368 520	KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	36 134	KT		KU	1 625	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	84 619	KW		KX		
		Matériel de transport*				KY	151 240	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	17 094	LC		LD	1 687	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
		Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	662 873	LO		LP	3 312	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
Autres participations					8U		8V		8W			
Autres titres immobilisés					IP	77	IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières					IT		IU		IV			
TOTAL IV					LQ	77	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	668 819	ØH		ØJ	3 312		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
						par virement de poste à poste		3		4		
						1		2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
								par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	5 869	LW	5 869	
CORPORELLES	Terrains					IP		LX	5 263	LY	5 263	
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA	368 520	MB	368 520	MC	
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencés et am. des constructions			IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ	37 759	MK	37 759	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers				IU		MM	84 619	MN	84 619	MO
		Matériel de transport				IV		MP	151 240	MQ	151 240	MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	18 782	MT	18 782	MU
	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					IV		NG	666 185	NH	666 185	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW
	Autres participations					IØ		ØX		ØY		ØZ
	Autres titres immobilisés					I1		2B	77	2C	77	2D
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F		2G
TOTAL IV					I3		NJ	77	NK	77	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	672 132	ØL	672 132	ØM	

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Cegid Group

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

Désignation de l'entreprise <u>SARL COMELEC SERVICES</u>								Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A										
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *										
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	5 552	PF	263	PG		PH	5 815
Terrains			PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre		PM	149 426	PN	18 524	PO		PQ	167 951
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	21 266	QA	5 128	QB		QC	26 394
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	34 355	QE	4 608	QF		QG	38 963
	Matériel de transport		QH	105 244	QI	17 789	QJ		QK	123 033
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	14 635	QM	1 599	QN		QO	16 234
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT	
TOTAL III			QU	324 928	QV	47 650	QW		QX	372 578
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	330 480	ØP	47 913	ØQ		ØR	378 393
CADRE B										
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES										
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	N7	N8	
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1	Q2	Q3	
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	Q9	Q10	
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	S5	
	Ins. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2	T3	
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10	T11	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	U8	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	V6	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	W4	
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1	X2	
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	X9	X10	
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV	NL			NM			NO			
Total général (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)			NY	Total général non ventilé (NW-NY)			NZ	
CADRE C										
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler							Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations							SP		SR	

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

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

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4			
Désignation de l'entreprise <u>SARL COMELEC SERVICES</u>		Néant <input type="checkbox"/> *						
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des 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			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR			
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU				
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 marchés 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 (1)	5B	5C	5D	5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K			
	Provisions pour gros entretien 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 (1)	5V	5W	5X	5Y			
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX				
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D		
		- corporelles	6E	6F	6G	6H		
		- titres mis en équivalence	02	03	04	05		
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X		
		- autres immobilisations financières (1) *	06	07	08	09		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S			
	Sur comptes clients	6T	32 076	6U	193	6V	32 270	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	1 962	6Y	48	6Z	7A	2 011
	TOTAL III	7B	34 038	TY	242	TZ	UA	34 281
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	34 038	UB	242	UC	UD	34 281	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	193	UF			
	- financières		UG	48	UH			
	- exceptionnelles		UJ		UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10			

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL COMELEC SERVICES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 965 205 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 22 234 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/07/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 à 5 ans
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
- * Matériel de transport : 2 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite des cadres et des ETAM est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

L'épidémie du coronavirus, dont nous ignorons encore l'ampleur et la durée, s'est propagée dans le monde entier depuis janvier 2020. Pour faire face à cette crise sanitaire, la France a pris des mesures de confinement en mars 2020 afin de limiter la propagation du virus. Un déconfinement progressif a été instauré à partir du 11 mai 2020.

Il s'agit d'un événement majeur qui a eu un impact d'environ 88 K€ en terme de CA (15 jours d'activité), soit de l'ordre de 46 K€ de marge brute. L'arrêt de l'activité a également eu pour effet d'augmenter le niveau du stock.

A la date d'établissement des comptes annuels, l'activité a recommencé. La valorisation des actifs immobilisés n'appelle pas d'ajustements particuliers et les impacts de cet arrêt ne remettent pas en cause le principe de continuité d'exploitation.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement			
- Fonds commercial			
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 869		5 869
Immobilisations incorporelles	5 869		5 869
- Terrains	5 264		5 264
- Constructions sur sol propre	368 521		368 521
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	36 135	1 625	37 760
- Installations générales, agencements aménagements divers	84 619		84 619
- Matériel de transport	151 240		151 240
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 095	1 688	18 782
- Emballages récupérables et divers			
- Immobilisations corporelles en cours			
- Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles	662 873	3 313	666 186
- Participations évaluées par mise en équivalence			
- Autres participations			
- Autres titres immobilisés	78		78
- Prêts et autres immobilisations financières			
Immobilisations financières	78		78
ACTIF IMMOBILISE	668 820	3 313	672 133

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

Ventilation des augmentations			
Virements de poste à poste			
Virements de l'actif circulant			
Acquisitions		3 313	3 313
Apports			
Créations			
Réévaluations			
Augmentations de l'exercice		3 313	3 313
Ventilation des diminutions			
Virements de poste à poste			
Virements vers l'actif circulant			
Cessions			
Scissions			
Mises hors service			
Diminutions de l'exercice			

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement			
- Fonds commercial			
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 552	263	5 815
Immobilisations incorporelles	5 552	263	5 815
- Terrains			
- Constructions sur sol propre	149 427	18 525	167 951
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	21 267	5 128	26 395
- Installations générales, agencements aménagements divers	34 355	4 609	38 964
- Matériel de transport	105 245	17 789	123 034
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 635	1 599	16 235
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles	324 928	47 650	372 579
ACTIF IMMOBILISE	330 480	47 913	378 394

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 370 744 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	341 325	302 435	38 891
Autres	10 830	10 830	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	18 589	18 589	
Total	370 744	331 854	38 891
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

CLTS-FACTURES À ÉTABLIR	5 202
FOURNIS.RRR A OBTENIR	2 956
DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	688
Total	8 845

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 595 507 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 046	1 046		
- à plus de 1 an à l'origine	151 561	33 480	94 738	23 343
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	244 445	244 445		
Dettes fiscales et sociales	189 086	189 086		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	6 180	6 180		
Produits constatés d'avance	3 190	3 190		
Total	595 507	477 426	94 738	23 343
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	91 448			
(**) Dont envers les associés	6 180			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 6 180 euros.

Dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	150 491		19 166
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	150 491		19 166

Notes sur le bilan

Charges à payer

FOURNISSEURS FACTURES NON	8 601
INTÉRÊTS COURUS SUR EMP.	63
BANQUES INTERETS COURUS	1 046
AUTRES CHARGES À PAYER	4 082
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	2 682
AUTRES CHARGES À PAYER	2 133
Total	18 607

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

CHARGES CONSTATÉES D AVAN	18 589
Total	18 589

Produits constatés d'avance

PROD.CONSTATES D AVANCE	3 190
Total	3 190

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	25 941
Engagements de crédit-bail mobilier	6 610
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	32 551
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

Valeur d'origine		34 567	34 567
Cumul exercices antérieurs		19 869	19 869
Dotations de l'exercice		8 729	8 729
Amortissements		28 598	28 598
Cumul exercices antérieurs		21 326	21 326
Exercice		8 683	8 683
Redevances payées		30 009	30 009
A un an au plus		5 221	5 221
A plus d'un an et cinq ans au plus		687	687
A plus de cinq ans			
Redevances restant à payer		5 908	5 908
A un an au plus		187	187
A plus d'un an et cinq ans au plus		515	515
A plus de cinq ans			
Valeur résiduelle		702	702
Montant pris en charge dans l'exercice		8 830	8 830

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 25 941 euros