

Dossier comptable et fiscal annuel
Exercice du 01/10/2009 au 30/09/2010

SCI LA

BP 339
29413 LANDERNEAU
APE :
Siret : 40456780200024

 Sommaire

Bilan - Compte de Résultat - SIG	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Soldes Intermédiaires de Gestion	6
Annexes	7
Détails des comptes	13
Détail du bilan	14
Détail du compte de résultat	18
Liasse fiscale	20

Bilan - Compte de Résultat - SIG

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/2010	Net au 30/09/2009
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE				
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	30 358	25 383	4 975	4 975
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	973		973	974
Autres créances				1 327
Divers				
Disponibilités	65		65	209
ACTIF CIRCULANT	31 395	25 383	6 013	7 485
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	31 395	25 383	6 013	7 485

Bilan

	Net au 30/09/2010	Net au 30/09/2009
PASSIF		
Capital social ou individuel	152	152
Autres réserves	319	319
Report à nouveau	-1 250	-875
Résultat de l'exercice	-7	-375
CAPITAUX PROPRES	-785	-779
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	1 080	900
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	449	2 094
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	4 975	4 975
Dettes fiscales et sociales	4 975	4 975
Autres dettes	294	294
DETTES	6 798	8 264
TOTAL PASSIF	6 013	7 485

Compte de résultat

	du 01/10/09 au 30/09/10 12 mois	%	du 01/10/08 au 30/09/09 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Total des produits d'exploitation						
CHARGES						
CONSOMMATION M/SES						
Total des consommations M/SES						
Autres achats et charges externes			375		-375	-100,00
Total des charges d'exploitation			375		-375	-100,00
RESULTAT D'EXPLOITATION			-375		375	-100,00
Charges financières	7				7	
Résultat financier	-7				-7	
RESULTAT COURANT	-7		-375		368	-98,13
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-7		-375		368	-98,14

Soldes Intermédiaires de Gestion

	du 01/10/09 au 30/09/10 12 mois	%	du 01/10/08 au 30/09/09 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MARGE COMMERCIALE						
MARGE DE PRODUCTION						
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T						
MARGE BRUTE GLOBALE						
Autres achats et charges externes			375		-375	-100,00
VALEUR AJOUTEE			-375		375	-100,00
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATIO			-375		375	-100,00
RESULTAT D'EXPLOITATION			-375		375	-100,00
Charges financières	7				7	
RESULTAT COURANT AVANT IMP	-7		-375		368	-98,13
Produits exceptionnels Charges exceptionnelles Résultat exceptionnel						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-7		-375		368	-98,14

Annexes

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SCI LA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2010, dont le total est de 6 013 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 7 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2009 au 30/09/2010
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/01/1900 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2010 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999, la loi n° 83-353 du 30 Avril 1983 et le décret 83-1020 du 29 Novembre 1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Créances

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

Produits et charges exceptionnelles

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

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 31 331 euros et se ventile globalement de la façon suivante.

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	30 358	30 358	
Autres	973	973	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	31 331	31 331	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux Propres**Composition du Capital Social**

Capital social d'un montant de 152,45 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 1,52 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100	1,52
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100	1,52

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 798 euros et se ventile globalement de la façon suivante.

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	449	449		
Dettes fiscales et sociales	4 975	4 975		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 374	1 374		
Produits constatés d'avance				
Total	6 798	6 798		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				

Charges à payer

	Montant
Associés - intérêts courus	7
Total	7

 Autres informations

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Provisions pour dépréciation	25 383			25 383
Total	25 383			25 383
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Détails des comptes


 Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/2010	Net au 30/09/2009
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	30 357,76	25 382,74	4 975,02	4 974,70
416000 - Clients douteux ou litigieux	30 357,76		30 357,76	30 358,00
491000 - Dépréciations comptes clients		25 382,74	-25 382,74	-25 383,30
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	973,00		973,00	974,00
445660 - TVA déductible s/aut.biens et sc	343,00		343,00	270,00
445670 - Crédit de TVA à reporter	630,00		630,00	630,00
445860 - TVA sur factures non parvenues				74,00
Autres créances				1 327,00
451002 - C/C Mck				1 327,00
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	64,57		64,57	209,00
512000 - Banque	64,57		64,57	209,00
Charges constatées d'avance				

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/2010	Net au 30/09/2009
ACTIF CIRCULANT	31 395,33	25 382,74	6 012,59	7 484,70
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	31 395,33	25 382,74	6 012,59	7 484,70

Détail du bilan

	Net au 30/09/2010	Net au 30/09/2009
PASSIF		
Capital social ou individuel	152,45	152,00
101000 - Capital	152,45	152,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	319,26	319,00
106880 - Réserves diverses	319,26	319,00
Report à nouveau	-1 250,04	-875,00
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-1 250,04	-875,00
Résultat de l'exercice	-6,96	-375,00
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-785,29	-779,00
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	1 080,42	900,30
451002 - C/C Mck	173,42	
455002 - C/C S.Kaddour	900,00	900,30
455800 - Associés - intérêts courus	7,00	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	448,50	2 094,40
401000 - Fournisseurs	448,50	1 645,40
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues		449,00
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>		
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	4 975,02	4 975,00
445720 - Tva/Creances Douteuses	4 975,02	4 975,00
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
Dettes fiscales et sociales	4 975,02	4 975,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		

Détail du bilan

	Net au 30/09/2010	Net au 30/09/2009
Autres dettes	293,94	294,00
467100 - Autres comptes débiteurs/créditeurs	293,94	294,00
Produits constatés d'avance		
DETTES	6 797,88	8 263,70
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	6 012,59	7 484,70

Détail du compte de résultat

	du 01/10/09 au 30/09/10 12 mois	%	du 01/10/08 au 30/09/09 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits						
Total des produits d'exploitation						
CHARGES						
CONSOMMATION M/SES						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Total des consommations M/SES						
Sous-traitance et matériels						
Autres achats et charges externes			375,00		-375,00	-100,00
611100 - Frais De Dossier	75,00				75,00	
622600 - Honoraires	-75,00		375,00		-450,00	-120,00
Impôts, taxes et vers. assim.						
Salaires et Traitements						
Charges sociales						
Amortissements et provisions						
Autres charges						
Total des charges d'exploitation			375,00		-375,00	-100,00
RESULTAT D'EXPLOITATION			-375,00		375,00	-100,00
Produits financiers						
Charges financières	7,00				7,00	
661500 - Intérêts comptes courants dépôt	7,00				7,00	
Résultat financier	-7,00				-7,00	
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	-7,00		-375,00		368,00	-98,13
Produits exceptionnels	0,05				0,05	
776800 - Ecart Arrondis De Conversion	0,05				0,05	

Détail du compte de résultat

	du 01/10/09 au 30/09/10 12 mois	%	du 01/10/08 au 30/09/09 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges exceptionnelles	0,01				0,01	
676800 - Ecart Arrondis De Conversion	0,01				0,01	
Résultat exceptionnel	0,04				0,04	
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-6,96		-375,00		368,04	-98,14