DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

Produits à recevoir	Montant
Stock moules à facturer	*46 800*

Sage France – http://www.sage.fr

DETAIL DES CHARGES A PAYER

Charges à payer	Montant
DETTES SOCIALES	
Congé individuel de formation	*2 350*
Formation continue	*19 651*
Cotisations syndicales	*2 644*
Organic	*11 788*
Taxe apprentissage	*7 990*
Participation à la construction	*5 288*
Dettes provisionnées pour congés payés	*69 119*
Charges sociales sur congés payés	*35 250*
Solde intéresssement	*27 400*
DETTES FISCALES	
Solde CVAE	*5 681*
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
Factures à recevoir	*9 717*
AUTRES DETTES	
Avoir à établir (Viza)	*61 845*

Sage France – http://www.sage.fr

DETAIL DES CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

Nature	Durée amortissement ou étalement	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant net à la fin de l'exercice
NEANT					

Sage France – http://www.sage.fr

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Charges constatées d'avance libellé	Date Période		Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
Multiriques MMA	*01012015*	*31122015*	*8 202*		
Multiriques AXA	*01012015*	*31122015*	*31 129*		
Frais de financement			*6 452*		

Sage France – http://www.sage.fr

DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Produits constatés d'avance libellé	Date Période	Montants		
		Exploitation	Financier	Exceptionnel
NEANT				

Sage France – http://www.sage.fr

ANNEXE LIBRE MODELE 01

Titre du document : *PRESENTATION*

Ce document contient une mention expresse (art. 1727 II-2 du CGI)

Titre de la colonne :

DYNAFOND SA au capital de 2 288 950 €
Zone Industrielle de la porte rouge 27150 ETREPAGNY
Tél : 02 32 55 02 07 Fax : 02 32 27 26 04
SIRET : 542 107 099 00047
APE : 2453Z

Au bilan clos avant répartition de l'exercice 2014, le total est de 5 708 899 €
Au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, le total est de 7 491 944 €
Le bénéfice dégagé est de 544 575 € après un impôt sur les bénéfices de 245 786 € .(Impôt au taux normal de 245 296 et d'une réduction au titre du mécénat de 510).
L'exercice a une durée de 12 mois du 1° janvier au 31 décembre.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
Les comptes annuels ont été établis par la direction sociale de la société le 31/03/2015.

Sage France – http://www.sage.fr

ANNEXE LIBRE MODELE 01

Titre du document : *REGLES ET METHODES*

Ce document contient une mention expresse (art. 1727 II-2 du CGI)

Titre de la colonne :

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases suivantes :
Continuité de l'exploitation, Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, Indépendance des exercices, Conformité 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 celle des coûts historiques.

IMMOBILISATIONS :
La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à leur valeur d'entrée des biens dans le patrimoine de la société. (Prix d'achat et frais accesssoires ou coût de production). Les amortissements pour dépréciation sont calculés sur la durée normale d'utilisation des biens suivant le dégressif ou le linéaire.

PARTICIPATIONS, TITRES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :
La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, la différence représente une provision pour dépréciation.
Actions propres Dynafond : 26 067.32 €
Valeur du portefeuille Sicav à la clôture de l'exercice : 875 786.00 €, plus valus latente : 318.85 €

STOCKS :
Les stocks sont évalués au coût d'acquisition ou au prix de vente suivant les tarifs et barèmes en vigeur. Une provision pour dépréciation des stocks est égale à la différence entre la valeur brute déterminée comme ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à la valeur actuelle à la date de la clôture de l'exercice.

CREANCES ET DETTES :
Elles sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Une provision est constituée pour les créances dont la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CONGES PAYES ET CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES
Depuis 2012, la provision pour congés payés ainsi que les charges sociales y afférentes sont désormais présentées au bilan sous la rubrique " Dettes fiscales et sociales" et au compte de résultat sous la rubrique " Salaires et traitements".

CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI (CICE)
Le CICE est enregistré au crédit d'un compte de charges de personnel " 649 Crédit d'impot competitivité emploi (CICE)" et au débit d'un compte de créances " 4441 Etat CICE" pour un montant de 53 072 €.
Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de prospection de nouveaux marchés et de reconstitution du fonds de roulement.

Créances Factor (factures indisponibles) : 0
Créance Carry Back : 0
Avoir à établir (Viza) : 61 845.00 €

Sage France – http://www.sage.fr

ANNEXE LIBRE MODELE 02

Titre du document : *IMMOBILISATIONS*

Ce document contient une mention expresse (art. 1727 II-2 du CGI) ☐

Titre de la colonne :	*En années*	*En années*
Constructions et aménagements	*10*	
Installations techniques	*10*	
Matériels et outillages	*5*	*10*
Installations générales et agencements	*10*	
Matériel du bureau et informatique	*4*	*5*
Matériel de transports	*4*	*5*

Sage France – http://www.sage.fr

ANNEXE LIBRE MODELE 02

Titre du document : *VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES*

Ce document contient une mention expresse (art. 1727 II-2 du CGI) ☐

Titre de la colonne :	*Répartition par nature*	*Répartition Géographique*
VENTES DE PRODUITS FINIS	*6 933 217*	
OUTILLAGES	*356 562*	
FMR + TRANSPORTS	*2 715*	
VENTES DIVERSES	*95 241*	
FRANCE		*3 170 240*
EXPORT		*4 217 492*
TOTAUX	*7 387 735*	*7 387 735*

Sage France – http://www.sage.fr

ANNEXE LIBRE MODELE 02

Titre du document : *EFFECTIF MOYEN*

Ce document contient une mention expresse (art. 1727 II-2 du CGI) ☐

Titre de la colonne :	*Effectifs*	*Nombre et %*
Cadres	*3*	
Agents de maîtrise et techniciens	*1*	
Employées	*2*	
Ouvriers	*28*	
TOTAL	*34*	
Estimation indemnités départ retraite	*214 481*	
Rémunérations des dirigeants		
SOCIETE MERE		
ALUFOND SAS 88 av des Ternes 75017 PARIS		*1 362 223 soit 91%*

Sage France – http://www.sage.fr

ANNEXE LIBRE MODELE 02

Titre du document : *ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES*

Ce document contient une mention expresse (art. 1727 II-2 du CGI) ☐

Titre de la colonne :	*ALUFOND*	
Autres créances	*1 693 459*	

Sage France – http://www.sage.fr

ANNEXE LIBRE MODELE 02

Titre du document : *COMPOSITION DU CAPITAL*

Ce document contient une mention expresse (art. 1727 II-2 du CGI) ☐

Titre de la colonne :	*Nombre de parts*	*Valeur nominale*
Capital social : 2 288 950.34 €	*1 501 453*	*1.52*

Sage France – http://www.sage.fr

ANNEXE LIBRE MODELE 04

Titre du document : *DETAIL DES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES*

Ce document contient une mention expresse (art. 1727 II-2 du CGI) ☐

Titre :	*Montant*	*Montant*	*Montant*	*Montant*	
Clients & cptes rattachés	*1 332 046*				
dont Clients		*899 946*			
Effets à recevoir		*848*			
Stock moules à facturer		*46 800*			
BNP Factor		*384 452*			
Autres créances			*1 784 029*		
dont : CICE				*53 072*	
Tva déductible				*25 932*	
Tva sur fact non parv				*6 736*	
Crédit de Tva				*1 629*	
Comptes courants				*1 693 459*	
Prêts personnel				*3 200*	
TOTAUX		*1 332 046*		*1 784 029*	

Sage France – http://www.sage.fr

ANNEXE LIBRE MODELE 04

Titre du document : *CREDIT BAIL*

Ce document contient une mention expresse (art. 1727 II-2 du CGI)

Titre :	*Terrains*	*Constructions*	*Mat. Outillage*	*Autres*	*Total*
Valeur d'origine			*620 000*		*620 000*
Cumul ex antérieurs					
Dotations de l'exercice			*19 117*		*19 117*
Amortissements			*19 117*		*19 117*

Cumul ex antérieurs					
Exercice			*151 156*		*151 156*
Redevances payées			*151 156*		*151 156*

A un an au plus			*108 624*		*108 624*
A + 1 an et 5 ans au plus			*398 288*		*398 288*
A plus de 5 ans					
Redevances restant	*à payer*		*506 912*		*506 912*

A un an au plus					
A +1 an et 5 ans au plus			*6 200*		*6 200*
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			*6 200*		*6 200*

Montant pris en charge	*dans l'exercice*		*151 156*		*151 156*

Sage France – http://www.sage.fr