

RCS : TARBES
Code greffe : 6502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1982 B 00048
Numéro SIREN : 324 165 851
Nom ou dénomination : ETABLISSEMENTS CLUZEL

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2018 sous le numéro de dépôt 2274

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE TARBES

6 RUE MARECHAL FOCH
65013 TARBES CEDEX
Tél 05.62.51.77.77-Fax 05.62.51.77.87
www.infogreffe.fr

RECEPISSE DE DEPOT

ETABLISSEMENTS CLUZEL

Passage de Soum
65100 Lourdes

V/REF :

N/REF : 82 B 48 / 2018-B-2274

Le greffier du tribunal de commerce de Tarbes certifie qu'il a reçu le 20/06/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Concernant la société

ETABLISSEMENTS CLUZEL
Société à responsabilité limitée
Passage de Soum
65100 Lourdes

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-2274 le 20/07/2018

R.C.S. TARBES 324 165 851 (82 B 48)

Fait à TARBES le 20/07/2018,

LE GREFFIER



SARL CLUZEL

SARL au capital de 700 150 Euros
Siège social : Chemin de soum de Lanne - 65100 LOURDES
324 165 851 RCS TARBES

..

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

EN DATE DU 30 JUIN 2017

L'an deux mille dix-sept,
Le 30 juin,
A 17 Heures,

Les associés de la société "CLUZEL", SARL au capital de 700 150 Euros, ayant son siège social à LOURDES(65), se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire sur la convocation de la gérance faite conformément aux dispositions des statuts.

Etaient présents :

- Monsieur Philippe CLUZEL, associé cogérant,
Détenant 67 parts
- Madame Sylvie FAURE ANTAYA, associée cogérante,
Détenant 67 parts

Soit ensemble 134 parts

Monsieur Michel RULAND Commissaire aux comptes régulièrement convoqué est absent et est excusé ;

L'Assemblée est présidée par Monsieur Philippe CLUZEL en sa qualité d'associé cogérant.

.../...

Le Président constate que les associés présents détiennent la totalité des parts sociales et qu'en conséquence l'Assemblée est habilitée à prendre toutes décisions ordinaires.

PC SFA

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les accusés de réception des lettres de convocation,
- le rapport de gestion,
- le rapport spécial sur les conventions réglementées,
- le bilan, le compte de résultat et l'annexe,
- l'inventaire,
- le texte des résolutions proposées.

Le Président rappelle ensuite l'ordre du jour :

- lecture du rapport de gestion de la gérance et du rapport spécial sur les opérations et les comptes de l'exercice,
- lecture des rapports du commissaire aux comptes,
- approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- affectation du résultat,
- quitus à la gérance,
- questions diverses.

Après discussion et échange de vues, personne ne demandant plus la parole, les résolutions suivantes sont mises aux voix :

PREMIERE RESOLUTION

Après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance ainsi que le rapport général du commissaire aux comptes et examiné les comptes de l'exercice, l'assemblée générale déclare les approuvé et donne à la gérance quitus de sa gestion.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

La collectivité des associés approuve les conventions réglementées à l'article L 223-19 du Code du Commerce, telles qu'elles sont présentées dans le rapport spécial de la gérance et du commissaire aux comptes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SFA

PC

.../...

TROISIEME RESOLUTION

La collectivité des associés approuve la rémunération nette des gérants, modifié compte tenue d'un déficit important de la société et s'élevant à 50 000 Euros chacun, pour la durée de l'exercice écoulé, étant précisé que les cotisations sociales obligatoires et facultatives sont prise en charge par la société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

La collectivité des associés, propose d'affecter comme suit la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 14 926 euros:

- REPORT A NOUVEAU..... - 14 926 Euros

Et propose en outre de la distribution d'un dividende pris sur le compte « REPORT A NOUVEAU » de 70 000 Euros.

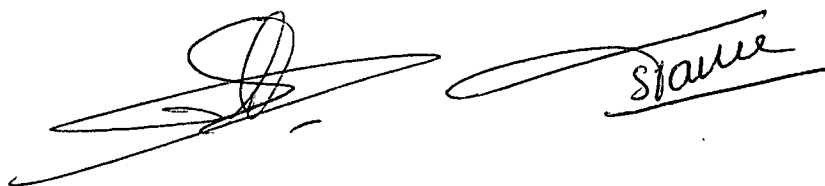
Conformément aux dispositions de l'article 243 BIS du CGI, il est rappelé qu'il a été distribué au cours des années précédentes les sommes suivantes :

- 2015 :	65 000 euros
- 2014 :	65 000 euros
- 2013 :	65 000 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 18 H.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal.



Désignation de l'entreprise : **S.A.R.L. CLUZEL**Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* **12**Adresse de l'entreprise **Chemin de Soum de Lanne 65100 LOURDES**Durée de l'exercice précédent* **12**Numéro SIRET* **3 2 4 1 6 5 8 5 1 0 0 0 2 7**Néant ☐ *Exercice N clos le :
31/12/2016

		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	2 957	AG	2 957	
	Fonds commercial (1)	AH	12	AI		12
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	Terrains	AN	1 464	AO		1 464
	Constructions	AP	58 162	AQ	58 162	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	56 854	AS	54 487	2 367
	Autres immobilisations corporelles	AT	344 631	AU	272 162	72 469
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	1 494	CV		1 494
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
ACTIF CIRCULANT	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	1 500	BI		1 500
	TOTAL (II)	BJ	467 074	BK	387 767	79 306
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	315 474	BU		315 474
CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	243 298	BY	29 153	214 145
	Autres créances (3)	BZ	21 597	CA		21 597
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	126 943	CE		126 943
DIVERS	Disponibilités	CF	755 333	CG		755 333
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	7 141	CI		7 141
	TOTAL (III)	CJ	1 469 785	CK	29 153	1 440 632
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 936 859	IA	416 920	1 519 938
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	38 857
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :		

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

Certifié Conforme

Stane

BILAN ACTIF

		Exercice N, clos le :		31/12/2016	31/12/2015
		Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	2 957	2 957		739
	Fonds commercial (1)	12		12	12
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	1 464		1 464	1 464
	Constructions	58 162	58 162		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	56 854	54 487	2 367	3 438
	Autres immobilisations corporelles	344 631	272 162	72 469	73 983
	Immobilisations en-cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations (méthode de mise en équival.)				
	Autres participations	1 494		1 494	1 494
	Créances rattachées à des participations				
	T.I.A.P				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 500		1 500	1 838
Total (II)		467 074	387 767	79 306	82 967
ACTIF CIRCULANT	STOCKS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	315 474		315 474	326 937
	Avances et acomptes versés				
	CRÉANCES				
	Clients et comptes rattachés (3)	243 298	29 153	214 145	265 725
	Autres créances (3)	21 597		21 597	39 233
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS				
	V.M.P (dont actions propres :)	126 943		126 943	126 943
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	755 333		755 333	882 978
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	7 141		7 141	6 508
	Total (III)	1 469 785	29 153	1 440 632	1 648 324
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement d'obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	1 936 859	416 920	1 519 938	1 731 292
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an	38 857
Clause de réserve de propriété		Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

Certifié conforme

Stane

MICHEL HULAND
COMMISSAIRE AUX COMPTES

BILAN ACTIF

			Exercice N, clos le :		31/12/2016	31/12/2015
			Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	2 957	2 957		739
		Fonds commercial (1)	12		12	12
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	1 464		1 464	1 464
		Constructions	58 162	58 162		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	56 854	54 487	2 367	3 438
		Autres immobilisations corporelles	344 631	272 162	72 469	73 983
		Immobilisations en-cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)				
		Autres participations	1 494		1 494	1 494
		Créances rattachées à des participations				
		T.I.A.P				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	1 500		1 500	1 838
Total (II)			467 074	387 767	79 306	82 967
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements				
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	315 474		315 474	326 937
		Avances et acomptes versés				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	243 298	29 153	214 145	265 725
		Autres créances (3)	21 597		21 597	39 233
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)	126 943		126 943	126 943
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		755 333		755 333	882 978	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)		7 141		7 141	6 508
	Total (III)		1 469 785	29 153	1 440 632	1 648 324
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement d'obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL GENERAL (I à VI)			1 936 859	416 920	1 519 938
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an	38 857
Clause de réserve de propriété Immobilisations :			Stocks :		Créances :	

BILAN PASSIF

		31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé :	700 150)	700 150
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :	)	
	Réserve légale (3)	70 015	70 015
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)	)	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)	)	
	Report à nouveau	291 647	351 647
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	241 427	324 254
	Subventions d'investissement	-14 926	-17 826
	Provisions réglementées		
	Total (I)	1 288 313	1 428 239
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total (III)		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	50 364	42 438
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)	8 946	7 835
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 698	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 620	163 016
	Dettes fiscales et sociales	66 198	59 869
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 800	29 895
	Instruments de trésorerie		
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)		
	Total (IV)	231 625	303 053
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I à V)	1 519 938	1 731 292
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
	(2) Dont Ecart de réévaluation libre		
	Réserve de réévaluation (1976)		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	206 244	275 265
	(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP		

COMPTE DE RESULTAT

Michel RULAND
COMMISSAIRE AUX COMPTES

				31/12/2016	31/12/2015	
Nombre de mois de la période				12	12	
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	Total	Total
	Ventes de marchandises		2 610 901		2 610 901	2 784 525
	Production vendue	biens	3 834		3 834	4 469
		services				
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)		2 614 735		2 614 735	2 788 994
	Production stockée			4 972		
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					25 242
Autres produits (1) (11)			33			311
Total des produits d'exploitation (2) (I)				2 644 982	2 809 193	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 818 253	1 922 348	
	Variation de stock (marchandises)			11 463	38 314	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)			30	100	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			176 939	179 920	
	Impôts, taxes et versements assimilés			16 462	15 330	
	Salaires et traitements			451 266	500 874	
	Charges sociales (10)			133 986	134 461	
	Dotations aux amortissements sur immobilisations			34 179	32 386	
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant			29 153	25 242	
	Dotations aux provisions					
	Autres charges (12)			958	1 511	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				2 672 688	2 850 486	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				-27 706	-41 293	
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			10 280	10 253	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			1 539	14 491	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)				11 819	24 744	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)			1 038	1 277	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)				1 038	1 277	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				10 780	23 467	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				-16 926	-17 826	

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2016	31/12/2015
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 000	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (VII)	2 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VIII)		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		2 000	
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		2 658 801	2 833 937
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		2 673 726	2 851 763
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		-14 926	-17 826

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières	
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	18 356
			- Crédit-bail immobilier	18 356
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
	(9)	Dont transferts de charges		417
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	2 614 734,79	2 788 994,37
	(15)	Résultat en Euros et centimes	-14 925,52	-17 826,41

Annexe

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	12			12
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 957			2 957
Total	2 969			2 969
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains	1 464			1 464
- Constructions				
. sur sol propre				
. sur sol d'autrui	58 162			58 162
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	56 854			56 854
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers	118 638			118 638
. matériel de transport	177 981	30 857	8 076	200 761
. matériel de bureau	25 232			25 232
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	438 330	30 857	8 076	461 110
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 494			1 494
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 838		338	1 500
Total	3 332		338	2 994
Total général	444 631	30 857	8 414	467 074

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 218	739		2 957
Total	2 218	739		2 957
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions				
. Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui	58 162			58 162
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	53 417	1 070		54 487
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers	113 091	672		113 763
. Matériel de transport	121 837	28 762	8 076	142 522
. Matériel de bureau	12 940	2 936		15 876
. Emballages récupérables, divers				
Total	359 447	33 440	8 076	384 810
Total général	361 665	34 179	8 076	387 767

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 2 969	+ 2 218	+ 751
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotation de l'exercice		+ 739	- 739
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 2 969	= 2 957	= 12

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 438 330	+ 359 446	+ 78 884
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 30 857		+ 30 857
Dotation de l'exercice		+ 33 440	- 33 440
Cessions ou mises hors service	- 8 076	- 8 076	- 0
Valeur en fin d'exercice	= 461 110	= 384 810	= 76 300

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 3 332
Acquisitions	+
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	- 338
Valeur en fin d'exercice	= 2 994

Fonds commercial

Désignation	Eléments achetés	Eléments réévalués	Eléments reçus	Global
FONDS COMMERCIAL			12	12
Total			12	12

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	2 994
. à moins d'un an	
. à plus d'un an	2 994

Détail des acquisitions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Autres immobilisations corporelles			
RENAULT KANGOO ESPRESS GNERIQUE DCI75	9 357		
RENAULT MATER VU F3500 L3H2 DCI75	21 500		
Total	30 857		
Total général	30 857		

Détail des cessions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Autres immobilisations corporelles			
CITROEN NEMO	2 000		
Total	2 000		
Total général	2 000		

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré-premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

Comptes de régularisation actif

Détail des charges constatées d'avance

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
OCIANE PHILIPPE 1TRM 2017	01/01/2017		1 551		
OCIANE SYLVIE 1TRIM 2017	01/01/2017		1 350		
PAGES JAUNES	01/01/2017		528		
AXA RC 2017	01/01/2017		431		
GENERALI RISQUES PROF	01/01/2017		2 217		
Cotis. fisc. et soc. TNS constatées	01/01/2017		481		
Cotis. fisc. et soc. TNS constatées	01/01/2017		582		
Total			7 141		

Capitaux propres

Composition du capital social

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	134	5 225,00	700 150
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	134	5 225,00	700 150
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

Dettes

Mouvements des emprunts de l'exercice

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit		30 000	22 074	7 926
Emprunts divers				
Total		30 000	22 074	7 926

Echéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<u>Etablissements de crédit</u>	50 364	24 983	25 381	
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	50 364	24 983	25 381	
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>				
Total	50 364	24 983	25 381	

Produits d'exploitation

Ventilation du chiffre d'affaires net HT (par secteurs d'activités)

Désignation	Montant
CA HT	2 614 735
Total	2 614 735

Ventilation du chiffre d'affaires net HT (par marchés géographiques)

Désignation	Montant
CA HT	2 614 735
Total	2 614 735

Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

Impôt sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Imputation du crédit d'impôt	Résultat après impôt
Résultat courant	-16 926			-16 926
Résultat exceptionnel	2 000			2 000
Participation des salariés				
Résultat comptable	-14 926	0	0	-14 926

Autres informations

Détail des charges à payer

Désignation	Montant
RULAND AUDIT	5 388
1% CDD	762
FORCO	1 993
ACOM	1 372
GENERALI AUTOS	1 438
CONGES A PAYER BRUTS	3 766
CHARGES SOCIALES/CONGES A PAYER	1 092
Cotis. fisc. TNS à payer	97
Cotis. fisc. TNS à payer	97
Taxe d'apprentissage 2016 à payer	1 737
Total	17 742

Détail des produits à recevoir

Désignation	Montant
TRANSGOURMET	4 558
TRANSGOURMET	18 992
TRANSGOURMET	10 970
Total	34 520

Détail des filiales et participations

Désignation	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part de capital détenue	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice
<i>Filiales détenues à plus de 50%</i>					
LE PIBESTE	1 524		98,00	10 976	
Chemin de Soum de Lanne 65100 LOURDES N°SIREN: 326259645					
Total	1 524			10 976	

Crédits-bails

Désignation	Crédits - bails immobiliers	Crédits - bails mobiliers	Total
Valeurs des biens lors de la signature des contrats		95 500	95 500
<i>Redevances à payer</i>			
. au début de l'exercice		26 929	26 929
. nouveaux crédits-bails			
. payées dans l'exercice		17 846	17 846
. à la fin de l'exercice		9 083	9 083
Dont			
. à un an au plus		9 083	9 083
. à plus d'un an, 5 ans au plus			
. à plus de 5 ans			
<i>Amortissements théoriques</i>			
. au début de l'exercice		70 033	70 033
. nouveaux crédits-bails			
. pratiqués sur l'exercice		19 100	19 100
. à la fin de l'exercice		89 133	89 133
Valeurs de rachat des crédits-bails actifs à la clôture			

Engagements donnés

Désignation	Concernant				Total
	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	
Redevances de crédit-bail mobilier				7 650	7 650
Autres engagements donnés :					
- Indemnités Fin de Carrières				28 106	28 106
- Droit Individuel de Formation (heures) CDI				770	770
Total				36 526	36 526

Engagements assortis de sûretés réelles

Rémunération globale des dirigeants

Catégorie	Montant
Organes d'administration	
Organes de direction	100 000
Organes de surveillance	
Total	100 000

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 500		1 500
Clients douteux ou litigieux	38 857		38 857
Autres créances clients	204 441	204 441	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	15 328	15 328	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 898	1 898	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	4 370	4 370	
Charges constatées d'avance	7 141	7 141	
Totaux	273 535	233 178	40 357
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) à 1 an max. à l'origine à plus d'1 an à l'origine	50 364	24 983	25 381	
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	101 620	101 620		
Personnel et comptes rattachés	23 553	23 553		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 827	34 827		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	7 818	7 818		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	8 946	8 946		
Autres dettes	1 800	1 800		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	228 928	203 547	25 381	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	22 074			
		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		

Provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles 30%					
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
Total (I)					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total (II)					
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		25 242	29 153	25 242	29 153
Autres dépréciations					
Total (III)		25 242	29 153	25 242	29 153
Total (I + II + III)		25 242	29 153	25 242	29 153
dont dotations et reprises	- d'exploitation		29 153	25 242	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titres mis en équivalence: montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					

ASSEMBLEE GENERALE DU 30 JUIN 2017

EXERCICE DU 01.01.2016 AU 31.12.2016

SARL ETABLISSEMENTS CLUZEL

PASSAGE DE SOUM

65100 – LOURDES

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

S.A.S. AUDIT VERGÈS RULAND
COMMISSAIRE AUX COMPTES
16 chemin du Tydos
65100 - LOURDES

SARL ETABLISSEMENTS CLUZEL

Siège social : Passage de Soum
65100 LOURDES

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31.12.2016**

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31.12.2016, sur :

- *Le contrôle des comptes annuels de la société **ETABLISSEMENTS CLUZEL**, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;*
- *La justification de nos appréciations ;*
- *Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.*

Les comptes annuels ont été arrêtés par les gérants. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance que celles-ci ont porté sur l'application des principes comptables énoncés dans l'annexe et sur le caractère raisonnable des estimations retenues notamment en ce qui concerne la valorisation des stocks.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du gérant et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à **LOURDES**, le 14 juin 2017

Pour la S.A.S. AUDIT VERGES RULAND

MICHEL RULAND

COMMISSAIRE AUX COMPTES