

RCS : CASTRES Code greffe : 8102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00342 Numéro SIREN : 794 510 081 Nom ou dénomination : LA FOLIA
--

Ce dépôt a été enregistré le 09/10/2020 sous le numéro de dépôt 2870



SAS LA FOLIA

Lieu dit le Portail
81540 SOREZE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en **euros**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS LA FOLIA** relatifs à l'exercice du **01/01/2019** au **31/12/2019**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 177 491 euros

Chiffre d'affaires : 80 055 euros

Résultat net comptable : 4 217 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LUDRES

Le 21/09/2020

Signature

M. Jean-Louis BOICHE
Expert-comptable associé

Etats financiers au 31/12/2019

Bilan

Bilan

Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Fonds commercial	7 500		7 500	7 500
	Autres immobilisations incorporelles	249	249		
	Immobilisations corporelles	6 255	6 255		
	Immobilisations financières (1)	1 791		1 791	1 791
	Total I	15 795	6 504	9 291	9 291
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en-cours de production				(4 068)
	Marchandises	165 876		165 876	171 233
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	Créances clients et comptes rattachés (2)	543		543	1 949
	Autres créances (3)	1 565		1 565	1 274
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	162		162	817
	Charges constatées d'avance	54		54	
Total II		168 199		168 199	171 206
Total général I + II		183 995	6 504	177 491	180 497

Passif

		31/12/2019	31/12/2018
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	1 500	1 500
	Ecart de réévaluation		
	Réserve légale	150	150
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	16 309	16 309
	Report à nouveau	17 039	12 271
	RESULTAT DE L'EXERCICE	4 217	4 767
	Provisions réglementées		
Total I		39 215	34 998
Provisions pour risques et charges			
Total II			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	41 582	62 344
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	2 033	83 048
	Autres dettes	94 662	108
	Produits constatés d'avance		
Total III		138 276	145 499
Total général I+II+III		177 491	180 497

(1) Dont immobilisations financières - 1 an

1 700

(2) Dont créances à plus d'un an

(3) Dont comptes courants associés débiteurs

(4) Dont dettes à plus d'un an

Coût de revient des immobilisations acquises

Prix de vente hors TVA des immob. cédées

23 164

Détail des comptes d'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Actif immobilisé		9 291,20	5,23	9 291,20	5,15		
Fonds Commercial		7 500,00	4,23	7 500,00	4,16		
207000	Fonds commercial	7 500,00	4,23	7 500,00	4,16		
Autres immobilisations incorporelles							
205100	Logiciels	248,95	0,14	248,95	0,14		
280510	Amort.logiciels	(248,95)	-0,14	(248,95)	-0,14		
Immobilisations corporelles							
215400	Matériel d'exploitation	2 833,33	1,60	2 833,33	1,57		
218300	Matériel bureau & informatique	3 421,88	1,93	3 421,88	1,90		
281540	Amort.matériel d'exploitat.	(2 833,33)	-1,60	(2 833,33)	-1,57		
281830	Amort.mat.mob.bureau	(3 421,88)	-1,93	(3 421,88)	-1,90		
Immobilisations financières		1 791,20	1,01	1 791,20	0,99		
271800	Autres titres immobilisés	91,20	0,05	91,20	0,05		
275000	Dépôts et cautionnements	1 700,00	0,96	1 700,00	0,94		
Actif circulant		168 199,37	94,77	171 205,85	94,85	(3 006,48)	-1,76
Mat.premières, apros, en-cours de production				(4 067,90)	-2,25	4 067,90	100,00
391000	Prov. dépréciation stocks			(4 067,90)	-2,25	4 067,90	100,00
Marchandises		165 875,95	93,46	171 233,46	94,87	(5 357,51)	-3,13
371000	Stock marchandises	165 875,95	93,46	171 233,46	94,87	(5 357,51)	-3,13
Créances clients et comptes rattachés		542,50	0,31	1 948,89	1,08	(1 406,39)	-72,16
041D	Collectif clients débiteurs	542,50	0,31			542,50	
418100	Clients factures à établir			1 948,89	1,08	(1 948,89)	-100,00
Autres créances		1 565,00	0,88	1 274,00	0,71	291,00	22,84
445670	Credit tva à reporter	1 265,00	0,71	1 274,00	0,71	(9,00)	-0,71
467200	Crédit mutuel	300,00	0,17			300,00	
Disponible		161,92	0,09	817,40	0,45	(655,48)	-80,19
512500	Credit Maritime	101,01	0,06	746,51	0,41	(645,50)	-86,47
512600	PAYPAL	45,79	0,03	55,79	0,03	(10,00)	-17,92
512700	Livret Maréo	15,12	0,01	15,10	0,01	0,02	0,13
Charges constatées d'avance		54,00	0,03			54,00	
486000	Charges constatées d'avance	54,00	0,03			54,00	
Total du Bilan Actif		177 490,57	100,00	180 497,05	100,00	(3 006,48)	-1,67

Détail des comptes de Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	39 214,53	22,09	34 997,80	19,39	4 216,73	12,05
Capital Social ou individuel	1 500,00	0,85	1 500,00	0,83		
101300 Capital social	1 500,00	0,85	1 500,00	0,83		
Réserve légale	150,00	0,08	150,00	0,08		
106100 Réserve légale	150,00	0,08	150,00	0,08		
Autres réserves	16 309,25	9,19	16 309,25	9,04		
106800 Autres réserves	16 309,25	9,19	16 309,25	9,04		
Report à nouveau	17 038,55	9,60	12 271,09	6,80	4 767,46	38,85
110000 Report à nouveau créditeur	17 038,55	9,60	12 271,09	6,80	4 767,46	38,85
Résultat de l'exercice	4 216,73	2,38	4 767,46	2,64	(550,73)	-11,55
Provisions pour risques et charges						
Total III Dettes	138 276,04	77,91	145 499,25	80,61	(7 223,21)	-4,96
Emprunts et dettes assimilées	41 581,79	23,43	62 343,80	34,54	(20 762,01)	-33,30
164100 Emprunt CMA 05611987	11 484,58	6,47	15 620,66	8,65	(4 136,08)	-26,48
164101 Emprunt CMB 40 K€ 2013-2018			2 332,07	1,29	(2 332,07)	-100,00
164102 Emprunt CMB 10 K€ 2014-2019			2 339,77	1,30	(2 339,77)	-100,00
164103 Emprunt BC 10268 02589 420720	9 241,44	5,21	12 159,55	6,74	(2 918,11)	-24,00
164104 Emprunt CM 36.156Ke 2015-2022	15 489,19	8,73	20 680,96	11,46	(5 191,77)	-25,10
168840 Int.courus/emprunts bancaires	93,56	0,05	103,80	0,06	(10,24)	-9,87
168841 Assur.cour.non éch./Ets.cred	15,57	0,01	16,70	0,01	(1,13)	-6,77
512800 Banque Courtois	5 257,45	2,96	8 946,12	4,96	(3 688,67)	-41,23
580000 Virements internes			144,17	0,08	(144,17)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 032,52	1,15			2 032,52	
040C Collectif fournisseurs créditeurs	2 032,52	1,15			2 032,52	
Autres dettes	94 661,73	53,33	83 047,93	46,01	11 613,80	13,98
444000 Etat-impôts sur bénéfice	3 719,00	2,10	3 075,00	1,70	644,00	20,94
445850 TVA à régulariser	3 275,98	1,85	3 728,21	2,07	(452,23)	-12,13
445870 Tva sur factures à établir			101,59	0,06	(101,59)	-100,00
448600 Etat charges à payer	1 173,00	0,66	1 236,00	0,68	(63,00)	-5,10
455100 Compte courant Ansoult C.	81 230,32	45,77	70 643,70	39,14	10 586,62	14,99
455101 Compte courant Ahache K.	5 263,43	2,97	4 263,43	2,36	1 000,00	23,46
Produits constatés d'avance			107,52	0,06	(107,52)	-100,00
487000 Produits constatés d'avance			107,52	0,06	(107,52)	-100,00
Total du Passif	177 490,57	100,00	180 497,05	100,00	(3 006,48)	-1,67

Etats financiers au 31/12/2019

Compte de résultat

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

RESULTAT COMPTABLE	Export	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises		60 633	78 669
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)		19 422	18 557
Productions stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits		4 068	5 186
Total des produits d'exploitation		84 123	102 412
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		764	3 677
Variation de stock (marchandises)		5 358	10 125
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)		731	
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes		65 637	78 376
Impôts, taxes et versements assimilés		2 053	1 236
Rémunérations du personnel			
Charges sociales			
Dotations aux amortissements et dépréciations			228
Dotations aux provisions			
Autres charges		2 006	
Total des charges d'exploitation		76 548	93 642
RESULTAT D'EXPLOITATION		7 576	8 770
Produits financiers		1	
Produits exceptionnels		41	467
Charges financières		2 398	3 084
Charges exceptionnelles		258	537
Impôts sur les bénéfices		744	848
BENEFICE ou PERTE		4 217	4 767
RESULTAT FISCAL		Col. 1	Col. 2
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles			
Provisions non déductibles			
Impôts et taxes non déductibles		744	
Réintégrations diverses			
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage			
entreprises de transport maritime			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage			
entreprises de transport maritime			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage			
entreprises de transport maritime			
Exonérations ou abattement sur le bénéfice			
Déductions diverses			
RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		4 961	
Déficit de l'exercice reporté en arrière			
Déficits antérieurs reportables			
RESULTAT FISCAL après imputation des déficits (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		4 961	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	84 123,17	105,08	102 412,03	105,33	(18 288,86)	-17,86
Ventes de marchandises	60 633,21	75,74	78 669,21	80,91	(18 036,00)	-22,93
707201 Ventes Amazon FR (marge HT)	30 441,04	38,03	41 019,93	42,19	(10 578,89)	-25,79
707301 Ventes Pricemin. (marge HT)	3 712,42	4,64	5 506,60	5,66	(1 794,18)	-32,58
707400 Ventes Fnac (valeur HA)			244,15	0,25	(244,15)	-100,00
707501 Ventes Ebay (marge HT)	81,30	0,10			81,30	
707550 Vente de marchandises 5.5%	24 436,83	30,52	15 404,86	15,84	9 031,97	58,63
707560 Vente de marchandises biblio	396,45	0,50	207,08	0,21	189,37	91,45
707570 Vente de marchandises Leslibra	722,46	0,90	1 065,81	1,10	(343,35)	-32,21
707580 Vente de marchandises Maremagn	455,07	0,57	476,08	0,49	(21,01)	-4,41
707590 Vente de marchandises Chapitre	284,00	0,35	1 234,38	1,27	(950,38)	-76,99
707701 Ventes Delcampe	103,64	0,13			103,64	
707900 Ventes Abebooks (valeur HA)			13 510,32	13,90	(13 510,32)	-100,00
Production vendue Services + Travaux	19 422,06	24,26	18 556,92	19,09	865,14	4,66
708500 Frais de transport	9 372,81	11,71	4 560,55	4,69	4 812,26	105,52
708511 Frais de port Biblio			69,66	0,07	(69,66)	-100,00
708520 Port et frais Amazon (5.5%)	8 349,85	10,43	12 604,02	12,96	(4 254,17)	-33,75
708530 Port et frais PriceMin. (5.5%)	1 699,40	2,12	1 250,79	1,29	448,61	35,87
708540 Port et frais Fnac (5.5%)			71,90	0,07	(71,90)	-100,00
Autres produits	4 067,90	5,08	5 185,90	5,33	(1 118,00)	-21,56
781730 Repr.amts prov. / Exploitation	4 067,90	5,08	5 000,00	5,14	(932,10)	-18,64
758000 Prod. divers de gest.courante			185,90	0,19	(185,90)	-100,00
Total des charges d'exploitation	76 547,62	95,62	93 642,44	96,31	(17 094,82)	-18,26
Achats de marchandises	763,67	0,95	3 677,35	3,78	(2 913,68)	-79,23
607000 Achats livres 5.5%			76,59	0,08	(76,59)	-100,00
607100 Achats de marchandises	763,67	0,95	3 582,76	3,68	(2 819,09)	-78,68
607150 Achats de marchandises IC			18,00	0,02	(18,00)	-100,00
Variation de stocks de marchandises	5 357,51	6,69	10 125,42	10,41	(4 767,91)	-47,09
603710 Variation stock marchandises	5 357,51	6,69	10 125,42	10,41	(4 767,91)	-47,09
Achats de matières premières et autres appro.	730,52	0,91			730,52	
602600 Emballages	730,52	0,91			730,52	
Autres achats et charges externes	65 637,20	81,99	78 375,88	80,61	(12 738,68)	-16,25
604000 Achats prestat.services			2 300,00	2,37	(2 300,00)	-100,00
606100 Electricité	112,93	0,14	241,25	0,25	(128,32)	-53,19
606130 Carburants	851,39	1,06	685,63	0,71	165,76	24,18
606300 Fournit.entret.-pet.équip	28,74	0,04	670,85	0,69	(642,11)	-95,72
606400 Fournit.administratives	136,22	0,17	254,55	0,26	(118,33)	-46,49
611000 Prestations diverses	1 047,00	1,31	4 557,38	4,69	(3 510,38)	-77,03
612201 Crédit bail Mercedes Ben Class	6 831,96	8,53	6 496,23	6,68	335,73	5,17
613200 Location immobilière	10 200,00	12,74	12 509,50	12,87	(2 309,50)	-18,46
613500 Location mobilière	143,75	0,18	62,00	0,06	81,75	131,85
613530 Locations voitures	448,06	0,56	279,08	0,29	168,98	60,55
616000 Assurances diverses	2 806,51	3,51	2 493,41	2,56	313,10	12,56
618100 Documentation générale			3,70		(3,70)	-100,00
622200 Commissions Les Libraires	125,03	0,16	210,10	0,22	(85,07)	-40,49
622210 Commiss. et access. Abebooks	4 609,46	5,76	2 882,66	2,96	1 726,80	59,90
622212 Commissions Antiqbook	117,01	0,15	22,90	0,02	94,11	410,96
622220 Commiss. et access. Amazon	8 811,59	11,01	11 883,49	12,22	(3 071,90)	-25,85
622230 Commiss. et access. Pricemini.	1 496,90	1,87	1 056,10	1,09	440,80	41,74
622240 Commiss. et access. Fnac			70,40	0,07	(70,40)	-100,00
622250 Commiss. et access. Ebay	1 805,92	2,26	1 121,53	1,15	684,39	61,02

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
622260	Commissions sur ventes	56,96	0,07	2 038,91	2,10	(1 981,95)	-97,21
622270	Commiss. et access. Delcampe	85,62	0,11			85,62	
622280	Commissions PAYPAL	667,98	0,83	41,10	0,04	626,88	N/S
622282	Commissions/Ventes div Espagne	110,35	0,14			110,35	
622600	Honoraires	1 713,83	2,14	1 718,27	1,77	(4,44)	-0,26
622700	Frais actes & content.	786,51	0,98			786,51	
623100	Annonces & insertions			18,00	0,02	(18,00)	-100,00
623600	Catalogue imprim.photo	31,00	0,04			31,00	
624100	Transports sur achats			79,79	0,08	(79,79)	-100,00
624200	Livraison	19 483,52	24,34	24 058,47	24,74	(4 574,95)	-19,02
625100	Voyages & déplacements	506,86	0,63	211,33	0,22	295,53	139,84
626100	Affranchissements			41,00	0,04	(41,00)	-100,00
626300	Internet			274,58	0,28	(274,58)	-100,00
627000	Services bancaires	2 622,10	3,28	2 093,67	2,15	528,43	25,24
Impôts, taxes et versements assimilés		2 053,14	2,56	1 236,00	1,27	817,14	66,11
635110	CFE	582,00	0,73	1 236,00	1,27	(654,00)	-52,91
635120	Taxes foncières	1 471,14	1,84			1 471,14	
Charges d'exploitation dotation aux amortissements				227,79	0,23	(227,79)	-100,00
681120	Dotations immob.corporelles			227,79	0,23	(227,79)	-100,00
Autres charges		2 005,58	2,51			2 005,58	
651100	Redev.brevets, concessions	2 005,58	2,51			2 005,58	
Résultat d'exploitation		7 575,55	9,46	8 769,59	9,02	(1 194,04)	-13,62
Total des produits financiers		1,07		0,14		0,93	664,29
763800	Revenus des créances diverses			0,08		(0,08)	-100,00
768000	Autres produits financ.	1,07		0,06		1,01	N/S
Total des produits exceptionnels		40,58	0,05	466,82	0,48	(426,24)	-91,31
772000	Pdts except. s/ ex. antérieurs			466,82	0,48	(466,82)	-100,00
778000	Autres produits exceptionnels	40,58	0,05			40,58	
Total des charges financières		2 398,47	3,00	3 084,04	3,17	(685,57)	-22,23
661200	Intérêts des emprunts	1 063,56	1,33	1 482,44	1,52	(418,88)	-28,26
661600	Agios bancaires	1 334,91	1,67	1 601,60	1,65	(266,69)	-16,65
Total des charges exceptionnelles		258,00	0,32	537,05	0,55	(279,05)	-51,96
671200	Pénalit.amendes fisc.pén.			40,00	0,04	(40,00)	-100,00
672000	Chrges excep. / ex. antérieur	258,00	0,32	497,05	0,51	(239,05)	-48,09
Impôts sur les bénéfices		744,00	0,93	848,00	0,87	(104,00)	-12,26
695000	Impôts sur les bénéfices	744,00	0,93	848,00	0,87	(104,00)	-12,26
Résultat de l'exercice		4 216,73	5,27	4 767,46	4,90	(550,73)	-11,55

Etats financiers au 31/12/2019

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **177 491** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **84 165** euros et un total **charges** de **79 948** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **4 217** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Information au titre d'un événement post-clôture

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Information au titre de l'impact de l'épidémie de Covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact éventuel de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

Immobilisations - Amortissements

Etat exprimé en euros

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 31/12/2019
Fonds commercial	7 500			7 500
Autres immobilisations incorporelles	249			249
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels	2 833			2 833
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	3 422			3 422
Immobilisations financières	1 791			1 791
TOTAL GENERAL	15 795			15 795

AMORTISSEMENTS

	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 31/12/2019
Immobilisations incorporelles	249			249
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels	2 833			2 833
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	3 422			3 422
TOTAL GENERAL	6 504			6 504

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 700	1 700	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	543	543	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 265	1 265	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	300	300	
	Charges constatées d'avances	54	54	
	TOTAL DES CREANCES	3 862	3 862	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	5 257	5 257		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	36 324	13 160	23 164	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 033	2 033		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	3 719	3 719		
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 276	3 276		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 173	1 173		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	86 494	86 494		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	138 276	115 112	23 164	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 512			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	86 494			

ANNEXE - Élément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			54	54
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				54

ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Charges à payer		1 282
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		109
<i>Int.courus/emprunts bancaires</i>	94	
<i>Assur.cour.non éch./Ets.créd</i>	16	
Dettes fiscales et sociales		1 173
<i>Etat charges à payer</i>	1 173	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir

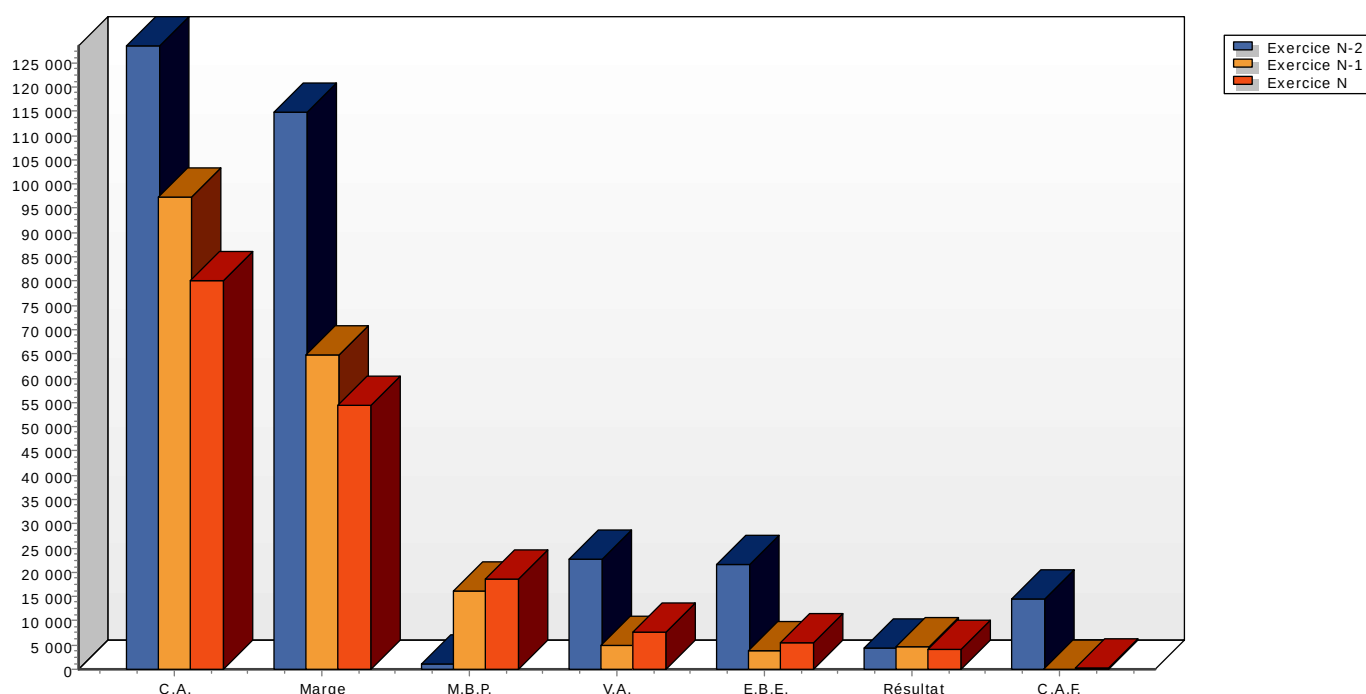
31/12/2019

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R. Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement) Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI Taxe sur les véhicules des sociétés Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option Provisions et charges à payer non déductibles Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs Amendes et pénalités Charges financières Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI Impôts sur les sociétés Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR) Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 % Plus values nettes à court terme Plus-values soumises au régime de fusions Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM Réintégrations diverses Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage	4 217			
		744			
	TOTAL I	4 961			
	DEDUCTIONS	Perte comptable de l'exercice Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés... Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR) Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0% Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19% Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs Autres plus-values imposées au taux de 19% Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer Majoration d'amortissements Abattement sur le bénéfice et exonérations Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM Déductions diverses Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage			
		TOTAL II			
		RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
			Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
		TOTAUX		4 961	
		RESULTAT FISCAL		4 961	
		BENEFICE (Col 1)			
		PERTE (Col 2)			

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en euros

	31/12/2019	31/12/2018	Variation	N/N-1	31/12/2017
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	80 055	97 226	(17 171)	-17,66	128 488
Marge commerciale	54 512	64 866	(10 354)	-15,96	114 758
% sur vente de marchandises	89,90	82,45			91,98
Marge brute de production	18 692	16 257	2 435	14,98	1 220
% sur production	96,24	87,61			32,72
Valeur ajoutée	7 566	5 047	2 519	49,90	22 730
% sur CA	9,45	5,19			17,69
Excédent brut d'exploitation	5 513	3 811	1 702	44,65	21 519
% sur CA	6,89	3,92			16,75
Résultat net comptable	4 217	4 767	(551)	-11,55	4 394
% sur CA	5,27	4,90			3,42
Capacité d'autofinancement	149	(5)	154	N/S	14 438
Besoin en fonds de roulement	157 837	166 208	(8 371)	-5,04	175 866
Nombre de jours de CA	709,78	615,42			492,74
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises	N/S	N/S			N/S
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	10,15				18,56
- Crédit clients	2,26	6,84			15,94



Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	80 055	100,00	97 226	100,00	(17 171)	-17,66
Ventes de marchandises	60 633	75,74	78 669	80,91	(18 036)	-22,93
Ventes Amazon FR (marge HT)	30 441	38,03	41 020	42,19	(10 579)	-25,79
Ventes Pricemin. (marge HT)	3 712	4,64	5 507	5,66	(1 794)	-32,58
Ventes Fnac (valeur HA)			244	0,25	(244)	-100,00
Ventes Ebay (marge HT)	81	0,10			81	
Vente de marchandises 5.5%	24 437	30,52	15 405	15,84	9 032	58,63
Vente de marchandises biblio	396	0,50	207	0,21	189	91,45
Vente de marchandises Leslibra	722	0,90	1 066	1,10	(343)	-32,21
Vente de marchandises Maremagn	455	0,57	476	0,49	(21)	-4,41
Vente de marchandises Chapitre	284	0,35	1 234	1,27	(950)	-76,99
Ventes Delcampe	104	0,13			104	
Ventes Abebooks (valeur HA)			13 510	13,90	(13 510)	-100,00
Achats de marchandises	764	1,26	3 677	4,67	(2 914)	-79,23
Achats livres 5.5%			77	0,10	(77)	-100,00
Achats de marchandises	764	1,26	3 583	4,55	(2 819)	-78,68
Achats de marchandises IC			18	0,02	(18)	-100,00
Variation de stocks de marchandises	5 358	8,84	10 125	12,87	(4 768)	-47,09
Variation stock marchandises	5 358	8,84	10 125	12,87	(4 768)	-47,09
Marge commerciale	54 512	89,90	64 866	82,45	(10 354)	-15,96
Production vendue Services	19 422	24,26	18 557	19,09	865	4,66
Frais de transport	9 373	11,71	4 561	4,69	4 812	105,52
Frais de port Biblio			70	0,07	(70)	-100,00
Port et frais Amazon (5.5%)	8 350	10,43	12 604	12,96	(4 254)	-33,75
Port et frais PriceMin. (5.5%)	1 699	2,12	1 251	1,29	449	35,87
Port et frais Fnac (5.5%)			72	0,07	(72)	-100,00
Production de l'exercice	19 422	24,26	18 557	19,09	865	4,66
Achats stockés approvisionnement	731	0,91			731	
Emballages	731	0,91			731	
Achats de sous-traitance			2 300	2,37	(2 300)	-100,00
Achats prestat.services			2 300	2,37	(2 300)	-100,00
Marge brute de production	18 692	23,35	16 257	16,72	2 435	14,98
Production de l'exercice + Marge commerciale	73 934	92,35	83 423	85,80	(9 489)	-11,37
Achats non stockés matières et fournitures	1 129	1,41	1 852	1,91	(723)	-39,03
Electricité	113	0,14	241	0,25	(128)	-53,19
Carburants	851	1,06	686	0,71	166	24,18
Fournit.entret.-pet.équip	29	0,04	671	0,69	(642)	-95,72
Fournit.administratives	136	0,17	255	0,26	(118)	-46,49
Autres charges externes	64 508	80,58	74 224	76,34	(9 716)	-13,09
Prestations diverses	1 047	1,31	4 557	4,69	(3 510)	-77,03
Crédit bail Mercedes Ben Class	6 832	8,53	6 496	6,68	336	5,17
Location immobilière	10 200	12,74	12 510	12,87	(2 310)	-18,46
Location mobilière	144	0,18	62	0,06	82	131,85
Locations voitures	448	0,56	279	0,29	169	60,55
Assurances diverses	2 807	3,51	2 493	2,56	313	12,56

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Documentation générale			4		(4)	-100,00
Commissions Les Libraires	125	0,16	210	0,22	(85)	-40,49
Commiss. et access. Abebooks	4 609	5,76	2 883	2,96	1 727	59,90
Commissions Antiqubook	117	0,15	23	0,02	94	410,96
Commiss. et access. Amazon	8 812	11,01	11 883	12,22	(3 072)	-25,85
Commiss. et access. Pricemini.	1 497	1,87	1 056	1,09	441	41,74
Commiss. et access. Fnac			70	0,07	(70)	-100,00
Commiss. et access. Ebay	1 806	2,26	1 122	1,15	684	61,02
Commissions sur ventes	57	0,07	2 039	2,10	(1 982)	-97,21
Commiss. et access. Delcampe	86	0,11			86	
Commissions PAYPAL	668	0,83	41	0,04	627	N/S
Commissions/Ventes div Espagne	110	0,14			110	
Honoraires	1 714	2,14	1 718	1,77	(4)	-0,26
Frais actes & content.	787	0,98			787	
Annonces & insertions			18	0,02	(18)	-100,00
Catalogue imprim.photo	31	0,04			31	
Transports sur achats			80	0,08	(80)	-100,00
Livraison	19 484	24,34	24 058	24,74	(4 575)	-19,02
Voyages & déplacements	507	0,63	211	0,22	296	139,84
Affranchissements			41	0,04	(41)	-100,00
Internet			275	0,28	(275)	-100,00
Services bancaires	2 622	3,28	2 094	2,15	528	25,24
Valeur ajoutée produite	7 566	9,45	5 047	5,19	2 519	49,90
Impôts, taxes & versements assimilés autres	2 053	2,56	1 236	1,27	817	66,11
CFE	582	0,73	1 236	1,27	(654)	-52,91
Taxes foncières	1 471	1,84			1 471	
Excédent brut d'exploitation	5 513	6,89	3 811	3,92	1 702	44,65
Reprises sur amortissements & provisions	4 068	5,08	5 000	5,14	(932)	-18,64
Repr.amts prov. / Exploitation	4 068	5,08	5 000	5,14	(932)	-18,64
Autres produits d'exploitation			186	0,19	(186)	-100,00
Prod. divers de gest.courante			186	0,19	(186)	-100,00
Dotations aux amortissements et provisions			228	0,23	(228)	-100,00
Dotations immob.corporelles			228	0,23	(228)	-100,00
Autres charges de gestion courante	2 006	2,51			2 006	
Redev.brevets, concessions	2 006	2,51			2 006	
Résultat d'exploitation	7 576	9,46	8 770	9,02	(1 194)	-13,62
Produits financiers	1				1	664,29
Revenus des créances diverses						-100,00
Autres produits financ.	1				1	N/S
Charges financières	2 398	3,00	3 084	3,17	(686)	-22,23
Intérêts des emprunts	1 064	1,33	1 482	1,52	(419)	-28,26
Agios bancaires	1 335	1,67	1 602	1,65	(267)	-16,65
Résultat courant avant impôts	5 178	6,47	5 686	5,85	(508)	-8,93
Produits exceptionnels	41	0,05	467	0,48	(426)	-91,31
Pdts except. s/ ex. antérieurs			467	0,48	(467)	-100,00

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Autres produits exceptionnels	41	0,05			41	
Charges exceptionnelles	258	0,32	537	0,55	(279)	-51,96
Pénalit.amendes fisc.pén.			40	0,04	(40)	-100,00
Chrges excep. / ex. antérieur	258	0,32	497	0,51	(239)	-48,09
Résultat exceptionnel	(217)	-0,27	(70)	-0,07	(147)	-209,58
Impôts sur les bénéfices	744	0,93	848	0,87	(104)	-12,26
Impôts sur les bénéfices	744	0,93	848	0,87	(104)	-12,26
Résultat de l'exercice	4 217	5,27	4 767	4,90	(551)	-11,55

LA FOLIA
Société par actions simplifiée au capital de 1 500 euros
Siège social : Lieu-dit Le Portail, route de Garrevaques
81540 SOREZE
794 510 081 RCS Castres

PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 25
SEPTEMBRE 2020

Le 25 septembre 2020, à 19 heures, les associés de la Société LA FOLIA se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, au siège social, à Sorèze, sur convocation faite par le Président.

Chaque associé a été convoqué par lettre remise en mains propres en date du 24 septembre 2020.

Il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents.
Monsieur Christian ANSOULT préside la séance en sa qualité de Président de la Société.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 150 actions, soit la totalité des actions ayant droit de vote.

Le Président constate que l'assemblée générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- la feuille de présence à l'assemblée ;
- le rapport du Président ;
- le texte des projets de résolutions proposées par le Président à l'assemblée ;

Puis le Président déclare que son rapport, les textes des projets de résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et

les règlements ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée et que la Société a fait droit aux demandes de documents qui lui ont été adressées.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Président au titre de l'exercice clos le 31/12/2019;
- Rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ; approbation de ces conventions;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2019 et quitus au Président;
- Affectation du résultat;
- Fixation de la rémunération du Président Directeur Général Christian Ansoult et de la Directrice Générale Karine Ahache
- Pouvoirs en vue des formalités;

Le Président donne lecture de son rapport et de l'exposé des motifs des projets de résolutions présentés.

Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIÈRE RESOLUTION - APPROBATION DES COMPTES

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2019 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

L'assemblée générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

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

DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 4217 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 4217 euros.

Affectation

- Report à nouveau : 4217 euros

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des quatre derniers exercices.

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

TROISIEME RESOLUTION - REMUNERATION DES DIRIGEANTS

L'assemblée générale décide de ne pas rémunérer ses dirigeants :
Christian Ansoult, président et Karine Ahache, directrice,
dans l'exercice de leur mandat pour la période du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

QUATRIEME RESOLUTION - CONVENTIONS REGLEMENTEES

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Président, sur les conventions relevant de l'article L 227-10 et suivants du Code de commerce, se prononce sur les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

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

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

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

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 20 heures.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et les associés.

Le Président de l'assemblée Christian ANSOULT

Karine AHACHE

ATTESTATION DE CONFORMITE DES DOCUMENTS COMPTABLES

La société ou la personne morale désignée ci-après

SAS la Folia (794510081)

Représentée

☒ par son représentant légal (Qualité et identité)

Christian ANSOULT
Président directeur général

☐ par une personne habilitée à effectuer cette certification par les textes régissant la forme de la société (Qualité et identité) :

- Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.

- Déclare donner mandat pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L.232-21 à L.232-23 du code de commerce à :

nom:

prénom:

adresse ou dénomination:

.....

adresse du siège:

.....

numéro unique d'identification- (Siren):

Signature

