RCS : REIMS
Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00453
Numéro SIREN : 432 882 496
Nom ou dénomination : LA BODEGA

Ce dépôt a été enregistré le 03/07/2020 sous le numéro de dépôt 2982

Greffe du tribunal de commerce de Reims

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 03/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/2982

Déposant :

Nom/dénomination : LA BODEGA

Forme juridique :

N° SIREN : 432 882 496

N° gestion : 2000 B 00453

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

TRIBUNAL DE COMMERCE
REÇU LE
02 JUIL. 2020
Le Greffier du Tribunal

COMPTES ANNUELS 2019

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

LA BODEGA

71 place Drouet d'Erlon
51100 REIMS
SIRET 43288249600016

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE REIMS
DÉPOSÉ LE
03 JUIL. 2020
N° 2982

Certifié conforme à l'original

FIGEST
Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Champagne
9 rue André Pingat
51721 REIMS CEDEX
Tél. 03 26 88 70 98 | Fax. 03 26 40 42 87
Courriel. contact@figest.fr
Web. www.figest.fr

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Sommaire

1. Comptes annuels **1**
Rapport de présentation des comptes annuels 2
Bilan actif 3
Bilan passif 4
Compte de résultat 5
Compte de résultat (suite) 6
Annexe 7
Soldes intermédiaires de gestion 23
2. Détail des comptes **24**
Bilan détaillé 25
Compte de résultat détaillé 29
3. Autres informations **32**
Liste simplifiée des immobilisations 33
Liste des acquisitions 36
Liste des sorties 37
Tableau d'amortissement des immobilisations 38
4. Liasse fiscale **44**

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

COMPTES ANNUELS 2019

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

Comptes annuels

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 25/01/2011, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SASU LA BODEGA relatifs à l'exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	412 969
Chiffre d'affaires	895 376
Résultat net comptable (Perte)	**-75 016**

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Reims
Le 24/02/2020

Julien DURAND
Expert comptable diplômé
Commissaire aux comptes

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2019	Net 30/09/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	15 245		15 245	15 245
Fonds commercial (1)	137 204		137 204	137 204
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	67 388	41 984	25 404	19 049
Autres immobilisations corporelles	360 751	305 092	55 659	47 325
Immobilisations corporelles en cours				4 167
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	33 430		33 430	33 430
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**614 019**	**347 077**	**266 942**	**256 420**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	4 109		4 109	
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	9 758		9 758	12 427
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				836
Autres créances	106 644		106 644	143 219
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	21 483		21 483	80 862
Charges constatées d'avance (3)	4 034		4 034	2 334
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**146 027**		**146 027**	**239 678**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**760 046**	**347 077**	**412 969**	**496 098**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Bilan passif

	30/09/2019	30/09/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	90 000	90 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	9 000	9 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	79 373	79 373
Report à nouveau	16 748	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-75 016**	**16 748**
Subventions d'investissement	82 431	86 042
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**202 535**	**281 162**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	85 897	58 987
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 890	702
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 788	64 253
Dettes fiscales et sociales	68 141	82 413
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 717	8 580
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**210 434**	**214 936**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**412 969**	**496 098**
(1) Dont à plus d'un an (a)	37 053	47 860
(1) Dont à moins d'un an (a)	173 381	167 076
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	38 038	461
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Compte de résultat

	France	Exportations	30/09/2019	30/09/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	895 376		895 376	959 712
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net	**895 376**		**895 376**	**959 712**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				1 100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			6 131	7 131
Autres produits			10	17
Total produits d'exploitation (I)			**901 517**	**967 960**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			374 967	352 592
Variations de stock			-422	2 925
Achats de matières premières et autres approvisionnements			6 720	
Variations de stock			-1 017	
Autres achats et charges externes (a)			231 584	269 338
Impôts, taxes et versements assimilés			12 883	15 959
Salaires et traitements			278 542	232 116
Charges sociales			80 891	61 391
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			22 789	20 044
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			4 734	4 146
Total charges d'exploitation (II)			**1 011 672**	**958 510**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-110 155**	**9 449**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				131
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				**131**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			6 570	2 654
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**6 570**	**2 654**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-6 570**	**-2 523**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**-116 725**	**6 926**

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Compte de résultat (suite)

	30/09/2019	30/09/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 986	10 403
Sur opérations en capital	45 278	1 458
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**47 264**	**11 861**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		330
Sur opérations en capital	5 555	858
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**5 555**	**1 188**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**41 709**	**10 673**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		851
Total des produits (I+III+V+VII)	**948 781**	**979 952**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**1 023 797**	**963 204**
BENEFICE OU PERTE	**-75 016**	**16 748**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	*1 986*	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

COMPTES ANNUELS 2019

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

LA BODEGA

71 place Drouet d'Erlon
51100 REIMS
SIRET 43288249600016

FIGEST

Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Champagne
9 rue André Pingat

51721 REIMS CEDEX

Tél. 03 26 88 70 98 / Fax. 03 26 40 42 87
Courriel. contact@figest.fr
Web. www.figest.fr

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Sommaire

1. Comptes annuels **1**
Rapport de présentation des comptes annuels 2
Bilan actif 3
Bilan passif 4
Compte de résultat 5
Compte de résultat (suite) 6
Annexe 7
Soldes intermédiaires de gestion 23
2. Détail des comptes **24**
Bilan détaillé 25
Compte de résultat détaillé 29
3. Autres informations **32**
Liste simplifiée des immobilisations 33
Liste des acquisitions 36
Liste des sorties 37
Tableau d'amortissement des immobilisations 38
4. Liasse fiscale **44**

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

LA BODEGA
Société par actions simplifiée à associé unique
Au capital de 90.000 Euros
Siège social : 71, Place Drouet d'Erlon
51100 REIMS
RCS REIMS B 432 882 496

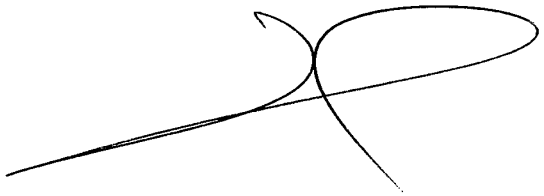
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2020

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide de reporter à nouveau le résultat de l'exercice clos le 30/09/2019 savoir (75.016) euros.

Monsieur Philippe DEBARLE
Président



Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

S.A.S. LA BODEGA
Société par actions simplifiée à associé unique
Au capital de 90.000 Euros
Siège social : 71, Place Drouet d'Erlon
51100 REIMS
RCS REIMS B 432 882 496

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019 PRESENTE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 30 JUIN 2020

Monsieur

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire afin que, conformément aux dispositions légales, réglementaires et aux statuts, vous puissiez examiner les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2019 et vous rendre compte de l'activité de notre société pendant ledit exercice.

Pour votre information, il vous a été envoyé, avec le présent rapport, tous les documents prescrits par l'article R. 223-18 du Code de commerce, à savoir :

- Le bilan, le compte de résultat et l'annexe,
- Le texte des résolutions soumises à votre approbation,

Nous vous rappelons que ces documents sont également tenus à votre disposition au siège social.

Nous vous précisons que les comptes annuels de notre société, soumis ainsi à votre approbation, ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que les années précédentes.

Le compte de résultat fait apparaître une perte de (75.016,13) euros, après déduction des amortissements et des provisions réglementaires et justifiées, que nous vous proposons de répartir conformément aux statuts, comme il sera dit ci-après.

I. PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RESULTAT

1. Examen des comptes et résultats

BILAN

L'actif immobilisé s'élève à la somme de 266.942 euros et est constitué des immobilisations suivantes :

- Concessions, brevets, licences pour 15.245 euros
- Fonds commercial pour 137.204 euros
- Installations techniques, matériel et outillage pour 25.404 euros
- Autres immobilisations corporelles pour 55.659 euros
- Autres immobilisations financières pour 33.430 euros

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

L'actif circulant s'élève à la somme de 146.027 euros et est réparti de la sorte :

- Stocks de marchandises pour 13.866 euros
- Clients et comptes rattachés pour (758) euros
- Créances sociales pour 1.844 euros
- Créances fiscales pour 22.805 euros
- Autres créances pour 82.748 euros
- Disponibilités pour 21.483 euros
- Charges constatées d'avance 4.034 euros

Les comptes de capitaux sont positifs à hauteur de 202.535 euros et sont ainsi détaillés :

- Capital social pour 90.000 euros
- Réserve légale pour 9.000 euros
- Autres réserves pour 79.373 euros
- Report à nouveau pour 16.748
- Résultat de l'exercice pour (75.017) euros
- Subventions d'investissement pour 82.431 euros

L'endettement de la société, s'élevant à la somme de 210.434 euros, est constitué des postes suivants :

- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit pour 85.897 euros
- Emprunt et dettes financières diverses pour 5.890 euros
- Dettes fournisseurs pour 47.788 euros
- Dettes fiscales et sociales pour 68.142 euros
- Autres dettes pour 2.717 euros

COMPTE DE RESULTAT

Au cours de l'exercice, nous avons réalisé un chiffre d'affaires de 895.375 € HT contre 959.712 € HT l'année précédente, en repli de 6,70 %.

Les achats de marchandises, intégrant la variation de stocks, s'établissent à 380.248 €, contre 355.517 € au titre de l'exercice antérieur.

La marge commerciale, qui était de 69,05% pour l'exercice clos au 30/09/2017 se contracte à 62,96% pour le présent exercice.

Les variations significatives, entre l'exercice clos au 30/09/2018 et l'exercice précédent, sont synthétisées dans le tableau ci-après.

	2018	2019	Variation
Chiffre d'affaires HT	959.712,60 €	895.375,58 €	- 6,70%
Coût d'achat marchandises vendues	355.516,87 €	374.545,03 €	+ 5,35 %
Marge commerciale	604.194,73 €	515.127,79 €	-14,74 %
EBE	26.490,27 €	- 88.772,75 €	NS
Résultat courant	6.925,98 €	- 116.724,91 €	NS

Les frais généraux s'élèvent à 608.634 euros pour 521.560 euros pour l'exercice précédent soit une augmentation de 14,31 %.

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Ils sont constitués des postes suivants :

- Autres achats et charges externes pour 231.584 euros
- Impôts, taxes et versement assimilés pour 12.883 euros
- Salaires et traitements pour 278.542 euros
- Charges sociales pour 80.891 euros
- Autres charges pour 4.734 euros

Les comptes d'amortissement ont été dotés à concurrence de 22.789 euros

Les comptes d'exploitation se soldent par un résultat négatif de (110.155) euros.

Le résultat financier est déficitaire à hauteur de (6.570) euros.

Le résultat exceptionnel est positif à hauteur de 41.709 euros.

Il en résulte un résultat comptable après impôt de (75.016,13) euros, arrondi à 75.016 euros.

2. Résultats - Affectation

L'exercice clos le 30 septembre 2019 fait ressortir une perte de 75.016 euros, que nous vous proposons de reporter à nouveau.

II. DELAIS DE PAIEMENT FOURNISSEUR

Le tableau est annexé au présent rapport.

III. RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS

Par application de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, le Président rappelle qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices.

IV. DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater du Code Général des Impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

V. CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons également vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code du Commerce.

VI.TABLEAU DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Néant.

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

VII. TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Néant.

VIII. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS ENTRE LA DATE DE CLOTURE DE L'EXERCICE ET LA DATE DU PRESENT RAPPORT :

Depuis la clôture de notre exercice comptable, l'activité de notre Société a été impactée de manière significative par la pandémie liée au Covid-19, qui a conduit le Gouvernement français à édicter de fermeture administrative des établissements ayant notamment une activité de bar, brasserie, restauration sur place, ainsi que des mesures de confinement des personnes et de distanciation sociale.

Outre ces prescriptions d'ordre sanitaire, le Gouvernement a décidé qu'il soit procédé au report de charges fiscales et sociales (puis à l'annulation de certaines d'entre elles pour la période de fermeture administrative), à la mise en activité partielle du personnel salarié, à la suspension pour une durée de 6 mois des échéances de prêts professionnels et enfin à a faculté offerte aux entreprises de solliciter un prêt bancaire représentant au plus 25 % du chiffre d'affaires annuel, garanti à concurrence de 90 % par l'Etat.

Notre société a eu recours aux mesures suivantes :

- Placement en situation d'activité partielle du personnel salarié ;
- Report des charges sociales

VIII. EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Notre société poursuit son activité de bar-restaurant.

Nous souhaitons que les résolutions, qui vous sont proposées, emporteront votre approbation et que vous voudrez bien donner à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos au 30 septembre 2019.

Monsieur Philippe DEBARLE
Président

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

SAS LA BODEGA

ANNEXE AU RAPPORT DE GESTION SUR L'EXERCICE CLOS AU 30/09/2019

DELAI DE PAIEMENT DES FOURNISSEURS

	Article D.441 I. – 1° : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées						13
Montant total des factures concernées		3 053,22	2 969,76	425,94	2 287,27	8 736,19
Pourcentage du montant total des achats h.t. de l'exercice		0,28 %	0,27 %	0,04 %	0,21%	0,80 %
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes litigieuses ou non comptabilisées						
Nombre de factures exclues						
Montant total des factures exclues						
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal)						
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	-Délais contractuel : oui -Délais légaux : oui					

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

GREFFE

Pascal DOMINÉ

Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes

SAS LA BODEGA

71 place Drouet d'Erlon

51 100 REIMS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 30 Septembre 2019

Expert-comptable inscrit au tableau de l'Ordre de Champagne
Commissaire aux comptes inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes,
rattaché à la CRCC de Reims
3 et 5 rue de Cernay - 51100 REIMS
Tél : 03 26 50 30 80 - Fax : 03 26 50 30 99
E-mail : domine@ecchampagne.fr

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 30 Septembre 2019

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

SAS LA BODEGA

Siège Social : 71 place Drouet d'Erlon

51 100 REIMS

RCS REIMS 432 882 496

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

PRESENTE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

STATUANT SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE

CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

Pascal DOMINÉ
Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes

3 et 5, rue de Cernay

51100 REIMS

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission que vous m'avez confiée par votre Assemblée Générale en date du 23 mars 2016, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société SASU LA BODEGA relatifs à l'exercice clos le 30 Septembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président de la société sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Je certifie 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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1er Octobre 2018 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelés précédement, et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

J'atteste de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président, M. Philippe DEBARLE.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de mes responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à REIMS

Le 15 Juin 2020

Pascal DOMINÉ
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
3, Rue de Cernay 51100 REIMS
Tél : 03 26 50 30 80
Fax : 03 26 50 30 99
Siret 518 901 236 00027 APE 6920Z

Pascal DOMINÉ
Commissaire aux comptes

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

ANNEXE
DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Bilan actif

Pascal DOMINÉ VISA

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2019	Net 30/09/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	15 245		15 245	15 245
Fonds commercial (1)	137 204		137 204	137 204
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	67 388	41 984	25 404	19 049
Autres immobilisations corporelles	360 751	305 092	55 659	47 325
Immobilisations corporelles en cours				4 167
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	33 430		33 430	33 430
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**614 019**	**347 077**	**266 942**	**256 420**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	4 109		4 109	
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	9 758		9 758	12 427
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				836
Autres créances	106 644		106 644	143 219
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	21 483		21 483	80 862
Charges constatées d'avance (3)	4 034		4 034	2 334
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**146 027**		**146 027**	**239 678**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**760 046**	**347 077**	**412 969**	**496 098**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Bilan passif

Pascal DOMINÉ VISA

	30/09/2019	30/09/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	90 000	90 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	9 000	9 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	79 373	79 373
Report à nouveau	16 748	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-75 016**	**16 748**
Subventions d'investissement	82 431	86 042
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**202 535**	**281 162**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	85 897	58 987
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 890	702
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 788	64 253
Dettes fiscales et sociales	68 141	82 413
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 717	8 580
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**210 434**	**214 936**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**412 969**	**496 098**
(1) Dont à plus d'un an (a)	37 053	47 860
(1) Dont à moins d'un an (a)	173 381	167 076
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	38 038	461
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Compte de résultat

Pascal DOMINÉ VISA

	France	Exportations	30/09/2019	30/09/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	895 376		895 376	959 712
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net	**895 376**		**895 376**	**959 712**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				1 100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			6 131	7 131
Autres produits			10	17
Total produits d'exploitation (I)			**901 517**	**967 960**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			374 967	352 592
Variations de stock			-422	2 925
Achats de matières premières et autres approvisionnements			6 720	
Variations de stock			-1 017	
Autres achats et charges externes (a)			231 584	269 338
Impôts, taxes et versements assimilés			12 883	15 959
Salaires et traitements			278 542	232 116
Charges sociales			80 891	61 391
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			22 789	20 044
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			4 734	4 146
Total charges d'exploitation (II)			**1 011 672**	**958 510**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-110 155**	**9 449**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				131
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				**131**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			6 570	2 654
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**6 570**	**2 654**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-6 570**	**-2 523**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**-116 725**	**6 926**

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Compte de résultat (suite)

Pascal DOMINÉ VISA

	30/09/2019	30/09/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 986	10 403
Sur opérations en capital	45 278	1 458
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**47 264**	**11 861**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		330
Sur opérations en capital	5 555	858
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**5 555**	**1 188**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**41 709**	**10 673**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		851
Total des produits (I+III+V+VII)	**948 781**	**979 952**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**1 023 797**	**963 204**
BENEFICE OU PERTE	**-75 016**	**16 748**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs — *1 986*
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Règles et méthodes comptables

Pascal DOMINÉ VISA

Désignation de la société : SASU LA BODEGA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019, dont le total est de 412 969 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 75 016 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/02/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Règles et méthodes comptables

Pascal DOMINE VISA

Amortissements

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

* Installations, agencements divers : 3 à 10 ans
* Matériel outillage divers : 3 à 5 ans
* Matériel de bureau : 3 à 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans

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

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

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

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

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

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

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

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Règles et méthodes comptables

Pascal DOMINÉ VISA

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 4 289 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Pascal DOMINÉ VISA

Faits caractéristiques

Evénements post-clôture

Depuis la clôture des comptes le 30 septembre 2019, la société LA BODEGA a été impactée par les mesures exceptionnelles de confinement décidée dans le cadre de la crise sanitaire liée à l'épidémie du Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020.

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

La société LA BODEGA a cessé son activité du 15 mars au 2 juin 2020.

Elle a toutefois mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :
-Le chômage partiel a été mis en place dès le 15 mars 2020 ;
- Le report des échéances fiscales sociales a été demandé ;
- Une demande de PGE a été faite.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes, la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Notes sur le bilan

Pascal DOMINÉ VISA

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	137 204			137 204
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 245			15 245
Immobilisations incorporelles	**152 449**			**152 449**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	59 228	19 703	11 543	67 388
- Installations générales, agencements aménagements divers	342 621	23 330	5 200	360 751
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	4 167		4 167	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**406 016**	**43 033**	**20 910**	**428 140**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	33 430			33 430
Immobilisations financières	**33 430**			**33 430**
ACTIF IMMOBILISE	**591 895**	**43 033**	**20 910**	**614 019**

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Pascal DOMINÉ VISA

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financieres	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		43 033		43 033
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**43 033**		**43 033**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		4 167		4 167
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		16 743		16 743
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**20 910**		**20 910**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2019
Éléments achetés	137 204
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**137 204**

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Pascal DOMINÉ VISA

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	40 179	11 614	9 808	41 984
- Installations générales, agencements aménagements divers	295 297	11 175	1 379	305 092
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**335 475**	**22 789**	**11 188**	**347 077**
ACTIF IMMOBILISE	**335 475**	**22 789**	**11 188**	**347 077**

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Pascal DOMINÉ VISA

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 144 108 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	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	33 430		33 430
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	106 644	106 644	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 034	4 034	
Total	**144 108**	**110 678**	**33 430**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 90 000,00 euros décomposé en 90 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	90 000	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	90 000	1,00

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
S 3 A 51 02200 SOISSONS	100,00	90 000,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Pascal DOMINÉ VISA

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 29/03/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	16 748
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**16 748**
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	16 748
Total des affectations	**16 748**

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Pascal DOMINÉ VISA

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Tableau de variation des capitaux propres

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 210 434 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	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	38 038	38 038		
- à plus de 1 an à l'origine	47 860	10 807	37 053	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 788	47 788		
Dettes fiscales et sociales	68 141	68 141		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	8 607	8 607		
Produits constatés d'avance				
Total	**210 434**	**173 381**	**37 053**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	10 667			
(**) Dont envers les associés				

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496

Tableau des cinq derniers exercices

Pascal DOMINÉ VISA

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00
Nombre d'actions ordinaires	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	771 659,25	817 660,56	844 583,34	959 711,60	895 375,58
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	24 027,50	60 295,19	55 258,84	37 642,17	-52 227,10
Impôts sur les bénéfices	20,00	11 567,00	7 172,00	851,00	
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	9 912,04	33 383,23	28 420,94	16 747,64	-75 016,13
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	0,27	0,54	0,53	0,41	-0,58
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	0,11	0,37	0,32	0,19	-0,83
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	6	6	6	6	6
Montant de la masse salariale	161 290,44	172 654,54	207 105,47	232 116,18	278 542,13
Montant des sommes versées en avantages sociaux	41 265,25	46 721,69	46 932,20	61 391,32	80 891,24

Copie certifiée conforme
MS / 03/07/2020 16:15:07
N° de dépôt - 2020/2982 / 432882496