Compte de résultat

	30/09/2022	30/09/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	762 957	429 862
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	31 419	11 790
Chiffre d'affaires net	**794 376**	**441 652**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		98 759
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	10 191	3 081
Autres produits	13	9
Total I	**804 580**	**543 500**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	291 984	156 991
Variations de stock	-6 544	-739
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock	229	-12
Autres achats et charges externes (a)	201 640	181 028
Impôts, taxes et versements assimilés	11 735	7 825
Salaires et traitements	303 402	138 965
Charges sociales	93 275	993
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	14 766	17 366
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	2 837	2 338
Total II	**913 324**	**504 756**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-108 744**	**38 744**
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)	506	156
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V	**506**	**156**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	1 748	899
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	**1 748**	**899**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-1 242**	**-743**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**-109 986**	**38 001**

Compte de résultat (suite)

	30/09/2022	30/09/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	74	5 483
Sur opérations en capital	9 202	2 082
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**9 276**	**7 565**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 439	1 970
Sur opérations en capital	6 626	75
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**10 065**	**2 045**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-789**	**5 520**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	**814 362**	**551 221**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**925 136**	**507 700**
BENEFICE OU PERTE	**-110 774**	**43 521**

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

COMPTES ANNUELS 2022

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU LA BODEGA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022, dont le total est de 339 213 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 110 774 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/01/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2022 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 mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont 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.

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

* Concessions, logiciels et brevets : 137204,12
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 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

Règles et méthodes comptables

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.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

Notes sur le bilan

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	71 521	960		72 481
- Installations générales, agencements aménagements divers	369 466			369 466
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**440 986**	**960**		**441 946**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	33 355			33 355
Immobilisations financières	**33 355**			**33 355**
ACTIF IMMOBILISE	**626 790**	**960**		**627 750**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		960		960
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**960**		**960**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2022
Éléments achetés	137 204
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**137 204**

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	61 650	6 286		67 935
- Installations générales, agencements aménagements divers	324 354	8 480		332 834
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**386 004**	**14 766**		**400 769**
ACTIF IMMOBILISE	**386 004**	**14 766**		**400 769**

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 119 436 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	33 355		33 355
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	6 070	6 070	
Autres	74 448	74 448	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	5 563	5 563	
Total	**119 436**	**86 081**	**33 355**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	506
Total	**506**

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.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 23/03/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-66 552
Résultat de l'exercice précédent	43 521
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**-23 031**
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-23 031
Total des affectations	**-23 031**

Notes sur le bilan

Dettes

Tableau de variation des capitaux propres

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 334 259 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	64 053	64 053		
- à plus de 1 an à l'origine	125 014	121 236	3 778	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 853	71 853		
Dettes fiscales et sociales	69 138	69 138		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	4 201	4 201		
Produits constatés d'avance				
Total	**334 259**	**330 481**	**3 778**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	11 091			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 583
Dettes fiscales et sociales	29 946
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3 164
Total	**34 693**

Notes sur le bilan

	Montant
Frs - factures non parvenues	1 583
Dettes prov./congés payés	21 280
Charg.soc./congés à payer	7 052
Etat charges à payer	1 614
Divers charges à payer	3 164
Total	**34 693**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat. d avance	5 563		
Total	**5 563**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	762 957		762 957
Produits des activités annexes	31 419		31 419
TOTAL	**794 376**		**794 376**

Résultat financier

	30/09/2022	30/09/2021
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	506	156
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	**506**	**156**
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 748	899
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**1 748**	**899**
Résultat financier	**-1 242**	**-743**

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	235	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 204	
Autres charges	6 626	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		74
Subventions d'investissement virées au résultat		9 202
TOTAL	**10 065**	**9 276**

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	%	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	762 957,35	100,00	429 861,90	100,00	333 095,45	77,49
Coût d'achats marchandises vendues	285 440,66	37,41	156 252,94	36,35	129 187,72	82,68
MARGE COMMERCIALE	**477 516,69**	**62,59**	**273 608,96**	**63,65**	**203 907,73**	**74,53**
Production vendue	31 418,60	3,96	11 790,13	2,67	19 628,47	166,48
Production stockée						
Production immobilisée						
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	**31 418,60**	**3,96**	**11 790,13**	**2,67**	**19 628,47**	**166,48**
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	**794 375,95**	**100,00**	**441 652,03**	**100,00**	**352 723,92**	**79,86**
Achats de matières premières et approv.						
Variation de stocks	229,20	0,03	-12,34		241,54	NS
Sous-traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	**31 189,40**	**3,93**	**11 802,47**	**2,67**	**19 386,93**	**164,26**
MARGE BRUTE GLOBALE	**508 706,09**	**64,04**	**285 411,43**	**64,62**	**223 294,66**	**78,24**
Autres achats et charges externes	201 639,96	25,38	181 027,98	40,99	20 611,98	11,39
VALEUR AJOUTEE	**307 066,13**	**38,66**	**104 383,45**	**23,63**	**202 682,68**	**194,17**
Subventions d'exploitation			98 759,00	22,36	-98 759,00	-100,00
Impôts, taxes et verst assimilés	11 735,07	1,48	7 825,37	1,77	3 909,70	49,96
Charges de personnel	396 676,76	49,94	139 958,51	31,69	256 718,25	183,42
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-101 345,70**	**-12,76**	**55 358,57**	**12,53**	**-156 704,27**	**-283,07**
Reprises s/ charges et Transferts	10 191,49	1,28	3 080,60	0,70	7 110,89	230,83
Autres produits	12,78		8,81		3,97	45,06
Dot. amortissements et provisions	14 765,70	1,86	17 365,93	3,93	-2 600,23	-14,97
Autres charges	2 836,81	0,36	2 337,98	0,53	498,83	21,34
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-108 743,94**	**-13,69**	**38 744,07**	**8,77**	**-147 488,01**	**-380,67**
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	506,17	0,06	155,90	0,04	350,27	224,68
Charges financières	1 747,77	0,22	899,04	0,20	848,73	94,40
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**-109 985,54**	**-13,85**	**38 000,93**	**8,60**	**-147 986,47**	**-389,43**
Produits exceptionnels	9 275,92	1,17	7 564,85	1,71	1 711,07	22,62
Charges exceptionnelles	10 064,53	1,27	2 044,87	0,46	8 019,66	392,18
Résultat exceptionnel	**-788,61**	**-0,10**	**5 519,98**	**1,25**	**-6 308,59**	**-114,29**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-110 774,15**	**-13,94**	**43 520,91**	**9,85**	**-154 295,06**	**-354,53**

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

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31 MARS 2023

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022, savoir (110.774,15) euros, sur le compte « *report à nouveau* ».

Monsieur Philippe DEBARLE
Président



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

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31 MARS 2023

L'an deux mil vingt-trois et le trente et un Mars, à 14 heures,

L'associé unique de la société « LA BODEGA », société par actions simplifiée au capital de 90.000 euros, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de REIMS sous le n° 432 882 496 ayant son siège social à REIMS (51100), 71 place d'Erlon, s'est constitué en assemblée générale audit siège.

Il est établi une feuille de présence signée par le Président présent.

Total des actions présentes/représentées : 90.000 actions sur les 90.000 actions composant le capital social.

Monsieur Philippe DEBARLE, Président, préside la séance.

Le président constate la présence de l'associé unique et qu'en conséquence l'assemblée peut valablement délibérer.

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

- La feuille de présence,
- Le rapport de gestion de la gérance,
- Le rapport spécial sur les conventions réglementées,
- L'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2022,
- Le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée,
- Les statuts à jour.

Puis le Président rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion sur l'activité de la société et sur les comptes annuels de l'exercice clos au 30 septembre 2022,
- Lecture du rapport spécial sur les conventions réglementées,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2022 et affectation des résultats,
- Pouvoirs,
- Questions diverses.

Le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion sur l'activité de la société et les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2022 approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2022 lesquels font apparaître une perte de (110.774,15) euros.

POUR : 90.000
CONTRE :
ABSTENTION :

Cette résolution mise aux voix est adoptée / ~~rejetée~~

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022, savoir (110.774,15) euros, sur le compte « *report à nouveau* ».

POUR : 90.000
CONTRE :
ABSTENTION :

Cette résolution mise aux voix est adoptée / ~~rejetée~~

TROISIEME RESOLUTION

L'associé unique donne quitus entier et sans réserve à la Présidence de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

POUR : 90.000
CONTRE :
ABSTENTION :

Cette résolution mise aux voix est adoptée / ~~rejetée~~

QUATRIEME RESOLUTION

L'associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions réglementées, approuve lesdites conventions.

POUR :
CONTRE :
ABSTENTION :

Cette résolution mise aux voix est adoptée / rejetée

L'associé unique étant directement ou indirectement intéressé auxdites convention ne peut voter cette résolution ; il déclare toutefois qu'il les aurait adoptées s'il en avait eu le droit.

CINQUIEME RESOLUTION

L'associé unique, conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois précédents exercices.

POUR : 90.000
CONTRE :
ABSTENTION :

Cette résolution mise aux voix est adoptée / ~~rejetée~~

SIXIEME RESOLUTION

L'associé unique constate l'absence de dépenses somptuaires, visées à l'article 223 quater du Code Général des Impôts.

POUR : 90-000
CONTRE :
ABSTENTION :

Cette résolution mise aux voix est adoptée / ~~rejetée~~

SEPTIEME RESOLUTION

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

POUR : 90.000
CONTRE :
ABSTENTION :

Cette résolution mise aux voix est adoptée / ~~rejetée~~

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président, et par l'associé unique.

Monsieur Philippe DEBARLE
Président

L'associé unique

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
432 882 496 RCS REIMS

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022 PRESENTE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 31 MARS 2023

Monsieur,

Nous vous avons réuni 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 2022 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 (110.774,15) 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 226.981 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 4.545 euros
- Autres immobilisations corporelles pour 36.632 euros
- Autres immobilisations financières pour 33.430 euros

L'actif circulant s'élève à la somme de 112.231 euros et est réparti de la sorte :

- Stocks de marchandises pour 3.106 euros
- Produits intermédiaires pour 15.737 euros
- Clients et comptes rattachés pour 6.070 euros
- Autres créances pour 74.448 euros
- Avances sur commandes pour 360 euros
- Disponibilités pour 6.947 euros
- Charges constatées d'avance 5.563 euros

Les comptes de capitaux sont positifs à hauteur de 4.953 euros et sont ainsi détaillés :

- Capital social pour 90.000 euros
- Réserve légale pour 9.000 euros
- Report à nouveau pour (23.031) euros
- Résultat de l'exercice pour (110.774) euros
- Subventions d'investissement pour 39.758 euros

L'endettement de la société, s'élevant à la somme de 334.259 euros, est constitué des postes suivants :

- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit pour 189.067 euros
- Dettes fournisseurs pour 71.853 euros
- Dettes fiscales et sociales pour 69.138 euros
- Autres dettes pour 4.201 euros

COMPTE DE RESULTAT

Au cours de l'exercice, nous avons réalisé un chiffre d'affaires de 794.376 € HT contre 441.652 € HT l'année précédente, en progression de 177 %.

Les achats de marchandises, intégrant la variation de stocks, s'établissent à 285.440 €.

La marge commerciale, qui était de 63,65 % pour l'exercice clos au 30/09/2021, s'établit à 62,59 % pour le présent exercice écoulé.

Les variations significatives, entre l'exercice clos au 30/09/2022 et l'exercice précédent, sont synthétisées dans le tableau ci-après.

	2022	2021	Variation
Chiffre d'affaires HT	794.376 €	441.652 €	177 %
Coût d'achat marchandises vendues	285.440 €	156.252 €	NS
Marge commerciale	477.516 €	273.608 €	2 %
EBE	- 110.345 €	55.358 €	NS
Résultat courant	- 109.985 €	38.000 €	NS

Les frais généraux s'élèvent à 612.886 euros pour 329.045 euros pour l'exercice précédent.

Ils sont constitués des postes suivants :

- Autres achats et charges externes pour 201.639 euros
- Impôts, taxes et versement assimilés pour 11.735 euros
- Rémunérations du personnel pour 303.401 euros
- Charges sociales pour 93.275 euros
- Autres charges pour 2.836 euros

Les comptes d'amortissement ont été dotés à concurrence de 14.765 euros

Les comptes d'exploitation se soldent par un résultat négatif de (108.743) euros.

Le résultat financier est déficitaire à hauteur de (1.241) euros.

Le résultat exceptionnel est négatif à hauteur de (788) euros.

Il en résulte un résultat comptable après impôt déficitaire de (110.774,15) euros, arrondi à 110.774 euros.

2. Résultats - Affectation

L'exercice clos le 30 septembre 2022 fait ressortir une perte de (110.774,15) euros, que nous vous proposons d'imputer intégralement sur le compte de « *report à nouveau* ».

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.

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 :

Notre société a cédé son fonds de commerce au profit de la Société CHEZ MIMI.

VIII. EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Notre société demeure.

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 2022.

Monsieur Philippe DEBARLE
Président



COMPTES ANNUELS 2022

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Certifié Conforme
à Louvergny
le 31.03.2023

SASU 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

Tel. 03 26 88 70 03 Fax. 03 26 40 42 67
Courriel. contact@figest.fr
Site. www.figest.fr

COMPTES ANNUELS 2022

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Comptes annuels

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 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

	Montants en euros
Total bilan	339 213
Chiffre d'affaires	794 376
Résultat net comptable (Perte)	**-110 774**

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 06/01/2023

Julien DURAND
Expert comptable diplômé

Signé électroniquement le 06/01/2023 par Julien Durand

GROUPE FIGEST
Audit - Conseil - Expertise
Experts comptables
Commissaires aux comptes



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2022	Net 30/09/2021
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	72 481	67 935	4 545	9 871
Autres immobilisations corporelles	369 466	332 834	36 632	45 112
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	33 355		33 355	33 355
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**627 750**	**400 769**	**226 981**	**240 787**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	3 106		3 106	4 029
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	15 737		15 737	8 499
Avances et acomptes versés sur commandes	**360**		**360**	**360**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	6 070		6 070	12 170
Autres créances	74 448		74 448	86 230
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	6 947		6 947	86 592
Charges constatées d'avance (3)	5 563		5 563	5 682
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**112 231**		**112 231**	**203 562**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**739 982**	**400 769**	**339 213**	**444 349**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/09/2022	30/09/2021
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		
Report à nouveau	-23 031	-66 552
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-110 774**	**43 521**
Subventions d'investissement	39 758	48 960
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**4 953**	**124 929**
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)	189 067	136 105
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 853	98 933
Dettes fiscales et sociales	69 138	82 698
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 201	1 683
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**334 259**	**319 419**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**339 213**	**444 349**
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 778	15 014
(1) Dont à moins d'un an (a)	330 481	304 405
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	64 053	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMPTES ANNUELS 2022

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU LA BODEGA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022, dont le total est de 339 213 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 110 774 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/01/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2022 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 mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont 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.

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

* Concessions, logiciels et brevets : 137204,12
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 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

Règles et méthodes comptables

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.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

Notes sur le bilan

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	71 521	960		72 481
- Installations générales, agencements aménagements divers	369 466			369 466
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**440 986**	**960**		**441 946**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	33 355			33 355
Immobilisations financières	**33 355**			**33 355**
ACTIF IMMOBILISE	**626 790**	**960**		**627 750**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		960		960
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**960**		**960**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2022
Éléments achetés	137 204
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**137 204**

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	61 650	6 286		67 935
- Installations générales, agencements aménagements divers	324 354	8 480		332 834
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**386 004**	**14 766**		**400 769**
ACTIF IMMOBILISE	**386 004**	**14 766**		**400 769**

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 119 436 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	33 355		33 355
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	6 070	6 070	
Autres	74 448	74 448	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	5 563	5 563	
Total	**119 436**	**86 081**	**33 355**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	506
Total	**506**

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.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 23/03/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-66 552
Résultat de l'exercice précédent	43 521
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**-23 031**
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-23 031
Total des affectations	**-23 031**

Notes sur le bilan

Dettes

Tableau de variation des capitaux propres

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 334 259 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	64 053	64 053		
- à plus de 1 an à l'origine	125 014	121 236	3 778	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 853	71 853		
Dettes fiscales et sociales	69 138	69 138		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	4 201	4 201		
Produits constatés d'avance				
Total	**334 259**	**330 481**	**3 778**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	11 091			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 583
Dettes fiscales et sociales	29 946
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3 164
Total	**34 693**

Notes sur le bilan

	Montant
Frs - factures non parvenues	1 583
Dettes prov./congés payés	21 280
Charg.soc./congés à payer	7 052
Etat charges à payer	1 614
Divers charges à payer	3 164
Total	**34 693**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat. d avance	5 563		
Total	**5 563**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	762 957		762 957
Produits des activités annexes	31 419		31 419
TOTAL	**794 376**		**794 376**

Résultat financier

	30/09/2022	30/09/2021
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	506	156
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	**506**	**156**
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 748	899
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**1 748**	**899**
Résultat financier	**-1 242**	**-743**

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	235	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 204	
Autres charges	6 626	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		74
Subventions d'investissement virées au résultat		9 202
TOTAL	**10 065**	**9 276**

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	%	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	762 957,35	100,00	429 861,90	100,00	333 095,45	77,49
Coût d'achats marchandises vendues	285 440,66	37,41	156 252,94	36,35	129 187,72	82,68
MARGE COMMERCIALE	**477 516,69**	**62,59**	**273 608,96**	**63,65**	**203 907,73**	**74,53**
Production vendue	31 418,60	3,96	11 790,13	2,67	19 628,47	166,48
Production stockée						
Production immobilisée						
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	**31 418,60**	**3,96**	**11 790,13**	**2,67**	**19 628,47**	**166,48**
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	**794 375,95**	**100,00**	**441 652,03**	**100,00**	**352 723,92**	**79,86**
Achats de matières premières et approv.						
Variation de stocks	229,20	0,03	-12,34		241,54	NS
Sous-traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	**31 189,40**	**3,93**	**11 802,47**	**2,67**	**19 386,93**	**164,26**
MARGE BRUTE GLOBALE	**508 706,09**	**64,04**	**285 411,43**	**64,62**	**223 294,66**	**78,24**
Autres achats et charges externes	201 639,96	25,38	181 027,98	40,99	20 611,98	11,39
VALEUR AJOUTEE	**307 066,13**	**38,66**	**104 383,45**	**23,63**	**202 682,68**	**194,17**
Subventions d'exploitation			98 759,00	22,36	-98 759,00	-100,00
Impôts, taxes et verst assimilés	11 735,07	1,48	7 825,37	1,77	3 909,70	49,96
Charges de personnel	396 676,76	49,94	139 958,51	31,69	256 718,25	183,42
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-101 345,70**	**-12,76**	**55 358,57**	**12,53**	**-156 704,27**	**-283,07**
Reprises s/ charges et Transferts	10 191,49	1,28	3 080,60	0,70	7 110,89	230,83
Autres produits	12,78		8,81		3,97	45,06
Dot. amortissements et provisions	14 765,70	1,86	17 365,93	3,93	-2 600,23	-14,97
Autres charges	2 836,81	0,36	2 337,98	0,53	498,83	21,34
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-108 743,94**	**-13,69**	**38 744,07**	**8,77**	**-147 488,01**	**-380,67**
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	506,17	0,06	155,90	0,04	350,27	224,68
Charges financières	1 747,77	0,22	899,04	0,20	848,73	94,40
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**-109 985,54**	**-13,85**	**38 000,93**	**8,60**	**-147 986,47**	**-389,43**
Produits exceptionnels	9 275,92	1,17	7 564,85	1,71	1 711,07	22,62
Charges exceptionnelles	10 064,53	1,27	2 044,87	0,46	8 019,66	392,18
Résultat exceptionnel	**-788,61**	**-0,10**	**5 519,98**	**1,25**	**-6 308,59**	**-114,29**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-110 774,15**	**-13,94**	**43 520,91**	**9,85**	**-154 295,06**	**-354,53**