

RCS : BLOIS Code greffe : 4101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 01924 Numéro SIREN : 485 218 424 Nom ou dénomination : XAPA
--

Ce dépôt a été enregistré le 08/09/2019 sous le numéro de dépôt 3760

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	720	720		
	Fonds commercial (1)	642 263		642 263	642 263
	Autres immobilisations incorporelles	12 000		12 000	12 000
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	37 847	37 847		
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	27 547	18 465	9 082	12 381
	Autres immobilisations corporelles	439 150	164 784	274 366	318 906
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
ACTIF CIRCULANT	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	301 800		301 800	
	Créances rattachées à des participations				131 000
	Autres titres immobilisés				76 800
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	36 216		36 216	35 983
	TOTAL (II)	1 497 543	221 816	1 275 727	1 229 333
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	8 295		8 295	6 979
	Autres créances	56 821		56 821	54 149
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	22 745		22 745	24 518
	Charges constatées d'avance	724		724	284
	TOTAL (III)	88 584		88 584	85 930
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 586 127	221 816	1 364 311	1 315 264
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				36 216	166 983
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	20 000	20 000
	RESERVES		
	Réserve légale	2 000	2 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	351 346	362 054
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(14 370)	(10 707)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	358 977	373 346
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	355 672	337 195
	Emprunts et dettes financières divers	360 962	325 097
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	225 880	169 427
	Dettes fiscales et sociales	44 575	69 550
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	18 246	40 648
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 005 334	941 917
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 364 311	1 315 264
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(14 369,74)	(10 707,35)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		760 248	677 705
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		19 213	322

Compte de Résultat

		31/12/2018		31/12/2017	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	610 414	100,00	648 159	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	610 414	100,00	648 159	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits	11 256	1,84	2 917	0,45
	Total des produits d'exploitation	621 670	101,84	651 076	100,45
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	295 324	48,38	292 527	45,13
	Impôts, taxes et versements assimilés	6 343	1,04	5 900	0,91
	Salaires et traitements	204 251	33,46	219 061	33,80
	Charges sociales du personnel	37 667	6,17	39 472	6,09
CHARGES D'EXPLOITATION	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	47 840	7,84	47 873	7,39
	Autres charges	29 809	4,88	42 098	6,50
	Total des charges d'exploitation	621 234	101,77	646 930	99,81
	RESULTAT D'EXPLOITATION	436	0,07	4 146	0,64
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
CHARGES FINANCIERES	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers			94	0,01
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	12 989	2,13	13 723	2,12
	Différences négatives de change				
CHARGES FINANCIERES	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	12 989	2,13	13 723	2,12
	RESULTAT FINANCIER	(12 989)	-2,13	(13 629)	-2,10
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(12 553)	-2,06	(9 482)	-1,46
	Total des produits exceptionnels	1 817	0,30	1 225	0,19
	Total des charges exceptionnelles	(1 817)	-0,30	(1 225)	-0,19
CHARGES FINANCIERES	RESULTAT EXCEPTIONNEL				
	PARTICIPATION DES SALAIRES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES				
	TOTAL DES PRODUITS	621 670	101,84	651 170	100,46
	TOTAL DES CHARGES	636 040	104,20	661 877	102,12
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(14 370)	-2,35	(10 707)	-1,65

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 364 311** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **621 670** euros et un total **charges** de **636 040** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-14 370** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Crédit d'impôt Compétitivité des Entreprises

Le Crédit d'Impôt Compétitivité des Entreprises auquel la société peut prétendre au titre de l'exercice a été comptabilisé dans les comptes annuels ci présentés.

La méthode de comptabilisation retenue est celle de l'utilisation d'un sous compte de la classe 64.

Ce CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité de la société à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés et de reconstruction de leur fonds de roulement.

Immobilisations

Les éléments figurant au bilan dans la rubrique immobilisations incorporelles comprennent la valeur du fonds de commerce.

Par application du règlement 2015-06 de l'ANC en date du 23 novembre 2015, le fonds de commerce

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en **euros**

n'est pas amorti.

A la clôture de l'exercice, le fonds de commerce fait l'objet d'une dépréciation par voie de provision lorsque leur valeur d'utilité est inférieure à leur valeur nette comptable. L'estimation de ces actifs incorporels fait l'objet d'une revue périodique selon des méthodes constatées, adaptées au secteur d'activité. Dans les présents comptes annuels aucune provision pour dépréciation n'a été constatée.

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

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

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

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

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

Disponibilités

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

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en **euros**

Achats

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

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	654 983					654 983
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	654 983					654 983
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenct aménagement	37 847					37 847
	Instal technique, matériel outillage industriels	27 547					27 547
	Instal., agencement, aménagement divers	437 034					437 034
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	2 116					2 116
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	504 544					504 544
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	131 000		328 756		157 956	301 800
	Autres titres immobilisés	76 800				76 800	
	Prêts et autres immobilisations financières	35 983		243		9	36 216
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	243 783		328 999		234 765	338 016
TOTAL		1 403 310		328 999		234 765	1 497 543

--	--

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	720			720
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	720			720
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	37 847			37 847
	Instal technique, matériel outillage industriels	15 166	3 300		18 465
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	118 605	44 159		162 765
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	1 638	381		2 019
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	173 256	47 840		221 096
TOTAL		173 976	47 840		221 816

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse ment à la fin de l'exercice	
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		

Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

--

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					

Dont dotations et reprises

- d'exploitation

- financières

- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Élément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2018

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	36 216	36 216	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	8 295	8 295	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	12 002	12 002	
	Taxes sur la valeur ajoutée	31 626	31 626	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	13 193	13 193	
	Charges constatées d'avances	724	724	
	TOTAL DES CREANCES	102 055	102 055	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2018

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES					
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	19 213	19 213		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	336 459	91 373	245 086	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	225 880	225 880		
	Personnel et comptes rattachés	16 253	16 253		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 812	15 812		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 174	9 174		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 335	3 335		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	360 962	360 962		
	Autres dettes	18 246	18 246		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 005 334	760 248	245 086	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	86 044			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	86 458			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	325 854			

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2018	31/12/2017	Variations %
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients			
Autres créances			
TOTAL			



Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	880	322	558	173,31
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 579	722	857	118,64
Dettes fiscales et sociales	23 047	29 088	(6 041)	-20,77
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	25 507	30 132	(4 625)	-15,35

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	724	284	440	154,76
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	724	284	440	154,76

--

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros				
	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

--

XAPA
Société à responsabilité limitée
au capital de 20 000 euros
Siège social : 88 rue du Commerce
41000 BLOIS
RCS BLOIS N° 485.218.424

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 19 JUIN 2019

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la **perte** de l'exercice clos le **31 décembre 2018** s'élevant à **14 369,74 euros** en totalité au compte « **Autres réserves** ».

Après affectation du résultat de l'exercice clos le **31 décembre 2018**, le compte « **Autres réserves** » s'élève à **336 976,69 euros**.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

