

09 B 1786

05 Aout 2019

B11429

FRAICHEUR DISTRIBUTION
Société à responsabilité limitée
au capital de 15 000 euros
Siège social : 4 boulevard Maréchal de Lattre de Tassigny
67500 HAGUENAU

RCS STRASBOURG TI 514 896 885

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 119 125,68 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 119 125,68 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à un solde débiteur de 114 623,37 euros.

L'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



FRAICHEUR DISTRIBUTION
Société à responsabilité limitée au capital de 15 000 euros
Siège social : 4 boulevard Maréchal de Lattre de Tassigny
67500 HAGUENAU
RCS STRASBOURG TI 514 896 885

RAPPORT DE GESTION DE LA GÉRANCE
À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2019

Exercice clos le 31 décembre 2018

Madame,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2018 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2018, l'activité de la Société s'est nettement accélérée. En effet, le chiffre d'affaires est en nette augmentation par rapport à l'exercice précédent et ce en raison de la prise en location gérance d'un nouveau supermarché Auchan.

Parallèlement nos charges d'exploitation ont nettement augmenté par rapport à l'exercice précédent, augmentation liée outre à la hausse des « achats de marchandises » (+735,31) à celle des postes suivants :

- Autres achats et charges externes : 460 099 € (+418,99%)
- Impôts taxes et versements assimilés : 48 219 € (+132,93%)
- Salaires et traitements : 640 464 € (+527,63%)
- Charges sociales : 165 221 € (+521,62%)
- Autres charges : 80 416 (+785,20%)

En conséquence, notre résultat d'exploitation ressort bénéficiaire contre un résultat d'exploitation déficitaire l'exercice antérieur.

Notre marge brute totale a augmenté de 11 points et la solvabilité à court terme de la société s'est améliorée mais reste négative.

L'exercice clos le 31 Décembre 2018 se traduit par un bénéfice contre une perte pour l'exercice clos le 31 Décembre 2017 ; bénéfice qui nous permet de résorber en partie nos pertes antérieures.

Analyse de l'évolution des affaires, des résultats et de la situation financière de la Société

Notre Société ne dispose pas d'emprunt.

Le compte courant de Monsieur Serge QUILES a diminué par rapport à l'exercice précédent.

Les disponibilités bancaires sont en hausse.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2018, date de la clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Évolution prévisible et perspectives d'avenir

Au cours du prochain exercice, nous allons nous efforcer de poursuivre le développement de notre activité, tout en veillant à maîtriser nos charges d'exploitation.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018, le chiffre d'affaires s'est élevé à 6 872 673 euros contre 1 147 199 euros pour l'exercice précédent, soit une nette augmentation.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 128 231 euros contre 10 234 euros pour l'exercice précédent, soit une nette augmentation.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 5 496 489 euros contre 1 255 790 euros pour l'exercice précédent, soit une nette augmentation.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 460 099 euros contre 88 653 euros pour l'exercice précédent, soit une nette augmentation.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 48 219 euros contre 20 701 euros pour l'exercice précédent, soit une nette augmentation.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 640 464 euros contre 102 044 euros pour l'exercice précédent, soit une nette augmentation.

Le montant des charges sociales s'élève à 165 221 euros contre 26 579 euros pour l'exercice précédent, soit une nette augmentation.

L'effectif salarié moyen s'élève à 45 contre 17 pour l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 2 354 euros contre 2 997 euros pour l'exercice précédent, soit une diminution de 21%.

Le montant des autres charges s'élève à 80 416 euros contre 9 085 euros pour l'exercice précédent, soit une nette augmentation.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 6 893 262 euros contre 1 505 848 euros pour l'exercice précédent, soit une nette augmentation.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à un résultat bénéficiaire de 107 642 euros contre un résultat déficitaire de 348 553 euros pour l'exercice précédent.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte des charges financières de 24 euros (contre des charges financières de 2 283 euros pour l'exercice précédent), il s'établit à un résultat positif de 107 617 euros contre un résultat négatif de 350 837 euros pour l'exercice précédent.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de 10 591 euros contre 186 231 euros pour l'exercice précédent, le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018 se solde par un bénéfice de 119 126 euros contre une perte de 164 605 euros pour l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2018, le total du bilan de la Société s'élevait à 673 742 euros contre 240 903 euros pour l'exercice précédent, soit une nette augmentation.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 119 125,68 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	119 125,68 euros
------------------------	------------------

En totalité au compte « Report à nouveau » qui après affectation s'élèvera à un solde débiteur de 114 623,37 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient d'un montant négatif de 99 623 euros.

Distribution antérieure de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social

Nous vous rappelons que l'Assemblée Générale Extraordinaire du 27 Juin 2012, réunie en application de l'article L. 223-42 du Code de commerce du fait des pertes rendant les capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social, n'a pas décidé la dissolution anticipées de la Société.

Nous vous indiquons qu'il résulte du bilan de l'exercice clos au 31 décembre 2018 soumis à votre approbation, que les capitaux propres de la Société n'ont pas été reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social.

Dépenses non déductibles fiscalement

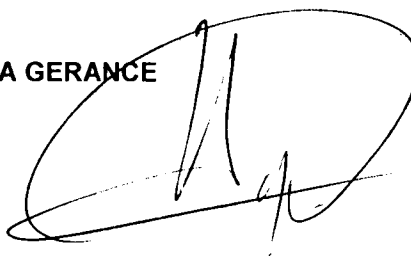
Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous demandons enfin d'approuver les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 474 euros, ainsi que l'imposition y afférente.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions entrant dans le champ d'application de l'article L. 223-19 du Code de commerce.

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

LA GERANCE



1- BILAN ACTIF

Désignation de l'entreprise : SARL FRAICHEUR DISTRIBUTION

Durée ex. en nombre d'années : 12

Adresse de l'entreprise :

Durée de l'ex. précédent* 12

4 RUE MARECHAL DE LATTRE DE TASSIGNY

67500 HAGUENAU

Numéro SIRET* 51489688500027

Néant ☐

Ex. précédent (N-1) clos le :

		Exercice N, clos le : 31/12/2018			31/12/2017
		Brut 1	Amort., provis* 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)					
I	Frais d'établissement *	AA	AC		
A N	Frais de développement*	AB	CQ		
C C	Concessions, brevets et droits similaires	CX	AG		
T	Fonds commercial (1)	AF	AI		
I R	Autres immobilisations incorporelles	AH	AK		
F P	Avances et ac. sur immob. incorp.	AJ	AM		
	Terrains	AL	AO		
I C	Constructions	AN	AS		
M	Installat° tech., matériel et outillage ind.	AP	AQ		
M R	Autres immobilisations corporelles	AR	AU	2 354	32 706
P	Immobilisations en cours	AT	AW		
B	Avances et acomptes	AV	AY		
I	Participations évaluées (mise en équ.)	AX	CT		
L F	Autres participations	CS	CV		
I I	Créances rattachées à des participat°	CU	BC		
S N	Autres titres immobilisés	BB	BE		
E	Prêts	BD	BG		
	Autres immobilisations financières *	BF	BI		
TOTAL (II)		BH	BK	2 354	32 706
A S	Matières premières, approvisionnements	BJ	35 060		
C T	En cours de production de biens	BL	9 527		
T	En cours de production de services	BN			
C	Produits intermédiaires et finis	BP			
C K	Marchandises	BR			
I S	Avances et ac. versés sur cdes	BS			
R C	Clients et comptes rattachés (3)*	BT	399 478	399 478	
C R	Autres créances (3)	BV			
U E	Capital souscrit et appelé, non versé	BW			
L D	VMP(dt act° propres) :	BX	9 887	9 887	
I	Disponibilités	BZ	102 924	102 924	240 903
	Charges constatées d'avance (3)*	CB			
R		CD			
E		CE			
		CF	118 204	118 204	
		CH	1 017	1 017	
	TOTAL (III)	CJ	641 036	641 036	240 903
G	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
U	Primes de remboursement des obl. (V)	CM			
L	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	676 096	2 354	673 742
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) part à - d'1 an des immob fin, nettes :	CP	(3) Part à + d'un an	CR
Clause de rés. de prop...		Immobilisations :	Stocks :	Créances	

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

2- BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051

2018

Désignation de l'entreprise : SARL FRAICHEUR DISTRIBUTION		Néant		*
		Exercice N	Exercice N-1	
Capitaux propres	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA	15 000	15 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées*(3) (dt prov.fluctuation cours B1)	DF		
	Autres réserves (dt achat oeuvres origin. art. vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	-233 749	-69 144
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	119 126	-164 605
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées*	DK		
	TOTAL (I)	DL	-99 623	-218 749
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	25 000	
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	25 000	
Dettes (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		5 954
	Emp.et dettes financières divers (dont emprunts particip Ei)	DV	591	905
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	618 790	386 021
	Dettes fiscales et sociales	DY	128 984	66 772
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compt régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	748 365	459 652
	Ecart de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	673 742	240 903
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	(2) Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	748 365	459 652
	(5) Dt concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		5 954

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

3 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

N° 2052

2018

Désignation de l'entreprise : SARL FRAICHEUR DISTRIBUTION								Néant	*
		Exercice N						Exercice N-1	
		France		Exportation et intrac.		Total			
Produits d'exploit.	Ventes de marchandises*	FA	6 862 665	FB		FC	6 862 665	1 147 199	
	Production vendue : - biens*	FD		FE		FF			
	- services*	FG	10 009	FH		FI	10 009	-138	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	6 872 673	FK		FL	6 872 673	1 147 061	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	127 835	10 071	
	Autres produits (1) (11)					FQ	396	163	
		Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	7 000 904	1 157 295
Charges d'exploit.	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	5 882 510	704 232	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	-399 478	549 404	
	Achats de mat. 1ères et autres approvisionnements (dts de douane inclus)*					FU	22 984	656	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	-9 527	1 498	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	460 099	88 653	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	48 219	20 701	
	Salaires et traitements*					FY	640 464	102 044	
	Charges sociales (10)					FZ	165 221	26 579	
	- Sur immobilisations : - dotations aux amortissements*					GA	2 354	2 997	
	Dotations - dotations aux provisions					GB			
	d'exploitation : - Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC			
	- Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	80 416	9 085	
		Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	6 893 262	1 505 848
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	107 642	-348 553	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
Produits financiers	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP			
charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	24	2 283	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	24	2 283	
2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-24	-2 283	
3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	107 617	-350 837	

(Renvois : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SARL FRAICHEUR DISTRIBUTION		Néant		*
		Exercice N	Exercice N - 1	
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	45 727	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*	HB	1 262	243 822
	Reprise sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	46 989	243 822
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	657	762
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*	HF	10 742	56 829
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	25 000	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	36 399	57 591
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		HI	10 591	186 231
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices* (X)		HK	-918	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	7 047 893	1 401 117
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	6 928 767	1 565 722
5- BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	119 126	-164 605
R E N V O I S	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont - produits de locations immobilières	HY		
	- prod. d'exploit. afférents à des ex. antérieurs (à détailler au 8)	1G		
	(3) Dont - Crédit-bail mobilier*	HP		
	- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'expl. afférentes à des ex. antérieurs (à détailler au (8))	1H		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6 ter) Dont amort. exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transfert de charges	A1	127 835	10 071
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	13 087	8 056
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	78 326	7 320
	(13) Dt primes cot.comp.pers.: facult. A6 5 203 Obl. A9 7 884			
	(7) Détails des produits et charges exceptionnels	Exercice N		
	(Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Charges except.	Produits except.	
	PENALITES		657	
	DEMARQUE PRESSE 2018		7 579	
	REGUL FOURNISSEURS		3 162	1 262
	ABANDON DE CREANCE ATAC			45 727
	(8) Détail des produits et charges des exercices antérieurs :	Exercice N		
		Charges antérieure	Produits antérieurs	

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

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2018

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions comptables ont été appliquées 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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF**OPTIONS RETENUES**

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☒
des titres de participation		☐	☐	☒
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	☒
Coûts d'emprunts activables		☐	☐	☒
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		☐	☐	☒
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes				
		35 060		35 060
Immobilisations financières.....				
Total.....		35 060		35 060

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles..		2 354		2 354
Total.....		2 354		2 354

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :		Non applicable
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	L	3 et 4 ans				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

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

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements		9 527		9 527
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises		399 478		399 478
Total.....		409 005		409 005

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non applicable

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	113 827	113 827	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances..... 17 975
Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF**Capital social (actions ou parts) :**

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	150	100,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	150	100,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées.....				
Provisions pour risques & charg		25 000		25 000
Total.....		25 000		25 000

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....				
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	618 790	618 790		
Dettes fiscales et sociales.....	128 984	128 984		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	591	591		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	748 365	748 365		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensées

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	10 742
Dettes fiscales et sociales.....	76 694
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

--

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**Dettes garanties par des sûretés réelles**

Non applicable

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Non applicable

Intérêts sur emprunts.....

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

--

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

3 500

Autres engagements réciproques.....

--

Engagements reçus

Non applicable

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

--

Autres informations significatives

Non applicable

--