

RCS : METZ Code greffe : 5751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

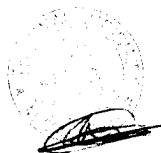
**Le greffier du tribunal de commerce de METZ atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00522 Numéro SIREN : 795 047 414 Nom ou dénomination : VENARGE

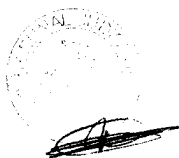
Ce dépôt a été enregistré le 19/06/2020 sous le numéro de dépôt 2661

Bilan actif



	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevts, licences, logiciels, drts & val.similaires	3 270	3 270		
Fonds commercial (1)	22 000		22 000	22 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions	149 655	68 721	80 934	96 744
Installations techniques, matériel et outillage industriels	230 646	152 587	78 059	112 468
Autres immobilisations corporelles	276 523	141 058	135 465	146 918
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières (2)</i>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 165		13 165	12 906
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	695 259	365 636	329 622	391 036
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	633 829		633 829	565 161
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>	76 174		76 174	40 565
<i>Créances (3)</i>				
Clients et comptes rattachés	32 971	225	32 746	49 325
Autres créances	94 437	2 522	91 915	150 035
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Divers</i>				
Valeurs mobilières de placement	99 706		99 706	10 971
Disponibilités	16 093		16 093	212 085
Charges constatées d'avance (3)	28 107		28 107	29 030
TOTAL ACTIF CIRCULANT	981 317	2 747	978 569	1 057 171
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 676 575	368 384	1 308 192	1 448 207
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Comptes certifiés au créancier et similaires

**VENARGE****Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros****Siège social : 35 rue de Barrois****57150 CREUTZWALD****795 047 414 RCS METZ****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 décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 71 553 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 71 553 euros

A titre de réserve spéciale pour fonds propres 14 311 euros
conformément aux dispositions statutaires pour un montant de

Solde 57 242 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 194 827 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

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

CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ DES VOIX DES ASSOCIÉS.

Certifié conforme
Le Président

Gilles CHAPUY

*Certifié
Conforme*



Yann OLLIVIER

Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Associé

S.A.S. VENARGE
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 euros
35, rue du Barrois
57 150 CREUTZWALD

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2018

À l'assemblée générale

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par décision unanime des associés, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la SAS VENARGE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SAS VENARGE à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Bilan passif

	31/12/2018	31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles	34 398	29 168
Réserves réglementées		
Autres réserves	137 586	116 668
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	71 554	26 148
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	244 637	173 084
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)	23 333	1 245
Emprunts et dettes financières diverses (3)	537 065	653 106
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	975	785
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	385 617	483 244
Dettes fiscales et sociales	115 463	134 910
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 102	1 834
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	1 063 554	1 275 123
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 308 192	1 448 207
(1) Dont à plus d'un an (a)	418 287	538 054
(1) Dont à moins d'un an (a)	644 292	736 285
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	22 976	743
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Nancy, le 5 Juin 2019
Le Commissaire aux comptes



Yann OLLIVIER

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (I)				
Ventes de marchandises	6 016 150		6 016 150	5 751 503
Production vendue (biens)	825 701		825 701	706 927
Production vendue (services)	97 810		97 810	83 063
Chiffre d'affaires net	6 939 661		6 939 661	6 541 493
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			10 504	22 267
Autres produits			2 865	5 230
Total produits d'exploitation (I)			6 953 030	6 568 989
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			5 042 391	4 795 440
Variations de stock			-68 668	-57 734
Achats de matières premières et autres approvisionnements			571 363	547 770
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			631 142	584 232
Impôts, taxes et versements assimilés			53 664	50 579
Salaires et traitements			457 395	463 645
Charges sociales			116 685	112 744
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			83 624	82 006
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			1 311	1 600
Total charges d'exploitation (II)			6 888 908	6 580 284
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			64 123	-11 294
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)			5 965	4 664
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			5 965	4 664
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			14 243	19 398
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			14 243	19 398
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-8 278	-14 734
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			55 845	-26 028

Compte de résultat (suite)

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	29 235	50 132
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	29 235	50 132
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	15 026	2 067
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	15 026	2 067
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	14 210	48 065
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-1 499	-4 111
Total des produits (I+III+V+VII)	6 988 231	6 623 786
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 916 677	6 597 638
BENEFICE OU PERTE	71 554	26 148
(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		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS VENARGE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 1 308 192 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 71 554 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/03/2019 par le Gérant de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 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.

Amortissements

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

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

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.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

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

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis

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

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

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 25 747 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 – Charges de personnel – CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

CG

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial	22 000			22 000
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 270			3 270
Immobilisations incorporelles	25 270			25 270
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui	12 800			12 800
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	136 855			136 855
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	230 646			230 646
– Installations générales, agencements aménagements divers	244 821	21 951		266 772
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 751			9 751
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	634 872	21 951		656 823
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	12 906	260		13 165
Immobilisations financières	12 906	260		13 165
ACTIF IMMOBILISE	673 048	22 210		695 259

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<i>Ventilation des augmentations</i>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		21 951	260	22 210
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		21 951	260	22 210
<i>Ventilation des diminutions</i>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2018
Éléments achetés	22 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	22 000

La durée d'exploitation du fonds de commerce n'étant pas limitée, aucun amortissement n'est à pratiquer. Les tests de dépréciation de la valeur du fonds de commerce ne nécessitent pas la constitution d'une provision.

CG

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 270			3 270
Immobilisations incorporelles	3 270			3 270
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui	3 280	1 280		4 560
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	49 630	14 530		64 161
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	118 178	34 410		152 587
– Installations générales, agencements aménagements divers	99 265	32 221		131 486
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 389	1 183		9 573
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	278 742	83 624		362 366
ACTIF IMMOBILISE	282 012	83 624		365 636

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 168 680 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	13 165		13 165
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	32 971	32 971	
Autres	94 437	94 437	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	28 107	28 107	
Total	168 680	155 515	13 165
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FACT. A ETABLIR CLIENTS TTC	17 755
DIVERS – PRODUITS À RECEVOIR	2 156
Total	19 912

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 062 579 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	22 976	22 976		
– à plus de 1 an à l'origine	357	357		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	537 065	118 778	418 287	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	385 617	385 617		
Dettes fiscales et sociales	115 463	115 463		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 102	1 102		
Produits constatés d'avance				
Total	1 062 579	644 292	418 287	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	116 041			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FACT. A REC. TTC FOURN FRAIS G.	59 687
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CRÉDIT	357
FRAIS BANCAIRES A PAYER	1 093
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	36 781
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	11 476
TAXE FORMATION A PAYER	4 791
TAXE D APPRENTISSAGE A PAYER	2 014
ETAT – AUTRES CHARGES À PAYER	22 903
Total	139 101

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	28 107		
Total	28 107		

CC

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	821 457		821 457
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	4 244		4 244
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	6 016 150		6 016 150
Produits des activités annexes	97 810		97 810
TOTAL	6 939 661		6 939 661

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 260 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2018	31/12/2017
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5 965	4 664
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	5 965	4 664
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	14 243	19 398
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	14 243	19 398
Résultat financier	-8 278	-14 734

Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Indemnités journalières de sécurité sociale	2 429	
Aide à l'embauche	8 075	
TOTAL	10 504	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Régularisation contenants	14 790	14 212
Remboursement TICFE 2016		14 466
Régularisation clients/fournisseurs	236	
Régularisation autres créances/dettes		557
TOTAL	15 026	29 235

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
EMPRUNT GROUPEMENT ITM 479K€	325 674
EMPRUNT GROUPEMENT ITM 250K€	211 391
Avals et cautions	537 065
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	537 065
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Garanties liées à l'emprunt Groupement ITM de 479 K€ :

- * Caution personnelle et solidaire de Monsieur Gilles CHAPUY
- * Caution personnelle et solidaire de Madame Dominique CHAPUY

Garanties liées à l'emprunt Groupement ITM de 250 K€ :

- * Caution personnelle et solidaire de Monsieur Gilles CHAPUY
- * Caution personnelle et solidaire de Madame Dominique CHAPUY
- * Nantissement du fonds de commerce
- * Nantissement des 94 actions de la société VENARGE détenues par M&Mme CHAPUY

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 15 653 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de reconstitution du fonds de roulement.

CG

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais de recherche et de développement	3 270	3 270		
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & similaires			22 000	22 000
Fonds commercial (1)	22 000			
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	149 655	68 721	80 934	96 744
Installations techniques, matériel et outillage industriels	230 646	152 587	78 059	112 468
Autres immobilisations corporelles	276 523	141 058	135 465	146 918
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	13 165		13 165	12 906
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	695 259	365 636	329 622	391 036
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	633 829		633 829	565 161
Avances et acomptes versés sur commandes	76 174		76 174	40 565
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	32 971	225	32 746	49 325
Autres créances	94 437	2 522	91 915	150 035
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	99 706		99 706	10 971
Disponibilités	16 093		16 093	212 085
Charges constatées d'avance (3)	28 107		28 107	29 030
TOTAL ACTIF CIRCULANT	981 317	2 747	978 569	1 057 171
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 676 575	368 384	1 308 192	1 448 207
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2018	31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles	34 398	29 168
Réserves réglementées		
Autres réserves	137 586	116 668
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	71 554	26 148
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	244 637	173 084
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	23 333	1 245
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	537 065	653 106
Emprunts et dettes financières diverses (3)	975	785
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	385 617	483 244
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	115 463	134 910
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 102	1 834
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	1 063 554	1 275 123
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 308 192	1 448 207



(1) Dont à plus d'un an (a)

(2) Dont à moins d'un an (a)

(3) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

Dont emprunts participatifs

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

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	6 016 150		6 016 150	5 751 503
Production vendue (biens)	825 701		825 701	706 927
Production vendue (services)	97 810		97 810	83 063
Chiffre d'affaires net	6 939 661		6 939 661	6 541 493
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			10 504	22 267
Autres produits			2 865	5 230
Total produits d'exploitation (1)			6 953 030	6 568 989
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	5 042 391		5 042 391	4 795 440
Variations de stock	-68 668		-57 734	-57 734
Achats de matières premières et autres approvisionnements	571 363		571 363	547 770
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	631 142		631 142	584 212
Impôts, taxes et versements assimilés	53 664		53 664	50 579
Salaires et traitements	457 395		463 645	463 645
Charges sociales	116 685		112 744	112 744
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			83 624	82 006
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges	1 311		1 311	1 600
Total charges d'exploitation (2)	6 888 908		6 880 284	6 580 284
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	64 123		64 123	-11 294
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)			5 965	4 664
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			5 965	4 664
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilés (4)			14 243	19 398
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			14 243	19 398
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-8 278		-8 278	-14 734
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	55 845		55 845	-26 028



Compte de résultat (suite)

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	29 235	50 132
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	29 235	50 132
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	15 026	2 067
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	15 026	2 067
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	14 210	48 065
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-1 499	-4 111
Total des produits (I+II+V+VI)	6 988 231	6 623 786
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 916 677	6 597 638
BENEFICE OU PERTE	71 554	26 148
(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		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS VENARGE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 1 308 192 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 71 554 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/03/2019 par le Gérant de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 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 (lés 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.

Amortissements

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

- Constructions : 10 à 50 ans
- Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a approuvé 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.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

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

Stocks

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

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

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

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrée dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 25 747 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 -- Charges de personnel -- CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	22 000			22 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 270			3 270
Immobilisations incorporelles	25 270			25 270
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	12 800			12 800
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	136 855			136 855
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	230 646			230 646
- Installations générales, agencements		21 951		21 951
- aménagements divers	244 821			244 821
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 751			9 751
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	634 872	21 951		656 823
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	12 906	260		13 165
Immobilisations financières	12 906	260		13 165
ACTIF IMMOBILISE	673 048	22 210		695 259



Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<i>Ventilation des augmentations</i>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		21 951	260	22 210
Apports				
Créations				
Révaluations				
<i>Augmentations de l'exercice</i>		21 951	260	22 210
<i>Ventilation des diminutions</i>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
<i>Diminutions de l'exercice</i>				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
				31/12/2018
Eléments achetés				
Eléments réévalués				22 000
Eléments reçus en apport				
Total				22 000

La durée d'exploitation du fonds de commerce n'étant pas limitée, aucun amortissement n'est à pratiquer. Les tests de dépréciation de la valeur du fonds de commerce ne nécessitent pas la constitution d'une provision.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	3 270			3 270
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 270			3 270
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	3 280	1 280		4 560
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	49 630	14 530		64 161
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	118 178	34 410		152 587
- Installations générales, agencements aménagements divers	99 265	32 221		131 486
- Matériel de transport	8 389	1 183		9 573
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers	278 742	83 624		362 366
Immobilisations corporelles				
ACTIF IMMOBILISE	282 012	83 624		365 636

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 168 680 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	13 165		13 165
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	32 971	32 971	
Autres	94 437	94 437	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	28 107	28 107	
Total	168 680	155 515	13 165
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FACT.A ETABLIR CLIENTS TTC	17 755
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	2 156
Total	19 912



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 062 579 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	22 976	22 976		
- à plus de 1 an à l'origine	357	357		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	537 065	118 778	418 287	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	385 617	385 617		
Dettes fiscales et sociales	115 463	115 463		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 102	1 102		
Produits constatés d'avance				
Total	1 062 579	644 292	418 287	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	116 041			
(**) Dont envers les associés				



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FACT. A REC. TTC FOURN. FRAIS G.	59 687
INT. COURUS SEMP. AUP. ETABL. C. CRÉDIT	357
FRAIS BANCAIRES A PAYER	1 093
DETTES PROVIS. PR CONGÉS A PAYER	36 781
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS A PAYER	11 476
TAXE FORMATION A PAYER	4 791
TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	2 014
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	22 903
Total	139 101

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	28 107		
Total	28 107		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	821 457		821 457
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	4 244		4 244
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	6 016 150		6 016 150
Ventes de marchandises	97 810		97 810
Produits des activités annexes			
TOTAL	6 939 661		6 939 661

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 3 260 euros
Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2018	31/12/2017
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5 965	4 664
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	5 965	4 664
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilés	14 243	19 398
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	14 243	19 398
Résultat financier	-8 278	-14 734



Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financiers

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Indemnités journalières de sécurité sociale	2 429	
Aide à l'embauche	8 075	
TOTAL	10 504	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Régularisation contenants	14 790	14 212
Remboursement TICFE 2016		14 466
Régularisation clients/fournisseurs	236	
Régularisation autres créances/dettes		557
TOTAL	15 026	29 235

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
EMPRUNT GROUPEMENT ITM 479KE	125 674
EMPRUNT GROUPEMENT ITM 250KE	211 391
Avals et cautions	537 065
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	537 065
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

Garanties liées à l'emprunt Groupement ITM de 479 KE :

- Cauti on personnelle et solidaire de Monsieur Gilles CHAPIUY
- Cauti on personnelle et solidaire de Madame Dominique CHAPIUY

Garanties liées à l'emprunt Groupement ITM de 250 KE :

- Cauti on personnelle et solidaire de Monsieur Gilles CHAPIUY
- Cauti on personnelle et solidaire de Madame Dominique CHAPIUY
- Nantissement du fonds de commerce
- Nantissement des 94 actions de la société VENARGE détenues par M&Mme CHAPIUY



Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 15 653 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003 R 01 du 1er avril 2003

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de reconstitution du fonds de roulement.