

20145248

KALENO

Société Par Actions Simplifiée au capital de 1.000 Euros
Siège social : Rue Erckmann Chatrian - 57400 SARREBOURG
RCS : METZ 797 908 134

2019B 1123
10 2019

EXTRAIT D'AFFECTATION DU RESULTAT

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 29 JUIN 2018



Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 371 465 Euros de la manière suivante :

- Au compte « Report à Nouveau » pour

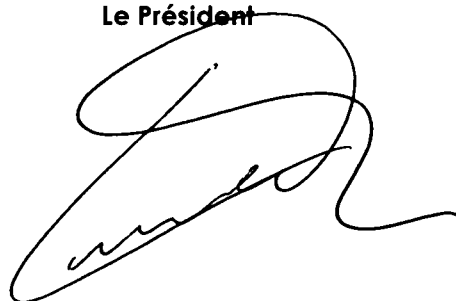
371 465 Euros

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été mis en distribution depuis la constitution de la société.

Vote de l'Assemblée Générale du 29 juin 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président



SOFICO FRANCE

s o c i é t é d ' e x p e r t i s e c o m p t a b l e

SOCIÉTÉ FIDUCIAIRE D'EXPERTISE COMPTABLE - COMMISSAIRE AUX COMPTES

inscrite au Tableau de l'Ordre de Nancy, membre de la Compagnie Régionale de Metz

S.A. à directoire et conseil de surveillance au capital de 1 133 300 €

2019 B1123
0 2019

KALENO

SAS au Capital de 1 000 Euros

Rue Erckmann Chatrian

57 400 SARREBOURG



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2017

A l'Assemblée Générale de la société

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société KALENO relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport

Sous la réserve décrite dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note intitulée « Autres engagements » page 9 relative aux engagements de la société vis-à-vis du franchiseur et à la note intitulée « Autres informations » page 10 de l'annexe relative à l'abandon de créance accordé par le franchiseur et à son soutien dans la poursuite de l'activité.

Fondement de l'opinion avec réserve

Les taux de marges observés sur le secteur « FRAIS » sont faibles et cela peut traduire des dysfonctionnements dans la gestion de la société et nous sommes limités dans nos investigations pour rechercher les causes de ces dysfonctionnements. Ceci a pour conséquence de minorer le résultat d'un montant significatif qui s'élèverait au minimum à 55 000 euros si l'on compare les taux de marges réels de ce secteur aux taux normalement pratiqués par l'enseigne.

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous 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

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, outre le point décrit dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

- Les procédures d'enregistrement des produits ont été vérifiées
- Les opérations réalisées avec l'associée principale et les sociétés apparentées ont été vérifiées.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

A l'exception de l'incidence du point décrit dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activités du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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 de 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 nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre 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, notre 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 à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Rombas, le 12 Juin 2018

SOFICO FRANCE

Philippe LBAUD
Commissaire aux comptes



Bilan (suite) PASSIF

Présenté en Euros			
PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	1 000	1 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-385 656	-439 437	53 781
Résultat de l'exercice	371 465	53 781	317 684
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	-13 190	-384 656	371 466
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts			
· Découverts, concours bancaires	336	473	- 137
Emprunts et dettes financières diverses			
· Divers			
· Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	412 411	928 978	- 516 567
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	783 630	755 911	27 719
Dettes fiscales et sociales			
· Personnel			
· Organismes sociaux	28 415	27 036	1 379
· Etat, impôts sur les bénéfices	29 125	31 408	- 2 283
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
· Etat, obligations cautionnées	3 534	9 288	- 5 754
· Autres impôts, taxes et assimilés	13 157	12 381	776
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 669	7 511	- 5 842
Autres dettes	1 606	520	1 086
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 273 882	1 773 506	- 499 624
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 260 692	1 388 850	- 128 158

Bilan ACTIF

Présenté en Euros			
ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
ACTIF			
Capital souscrit non appelé			
Actif immobilisé			
Frais d'établissement	710	710	
Recherche et développement			
Concessions, brevets, droits similaires			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles	12 520	12 520	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions	13 500	12 271	1 229
Installations techniques, matériel et outillage industriels	293 750	180 182	113 568
Autres immobilisations corporelles	658 187	313 052	345 135
Immobilisations en cours			
Avances et acomptes			
Participations évaluées selon mise en équivalence			
Autres participations			
Créances rattachées à des participations	15	15	
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	13 417	13 417	
TOTAL (I)	992 099	518 735	473 364
22			
TOTAL (II)	618 147	618 147	- 144 783
Actif circulant			
Matières premières, approvisionnements			
En-cours de production de biens			
En-cours de production de services			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	387 575	438 220	- 50 645
Avances et acomptes versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés	9 841	7 592	2 249
Autres créances			
· Fournisseurs débiteurs	3 122	2 179	943
· Personnel			
· Organismes sociaux			
· Etat, impôts sur les bénéfices	80 196	80 196	
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	49 722	49 722	
· Autres	67 907	67 907	
Capital souscrit et appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement	193 704	102 520	91 184
Disponibilités			
Instruments de trésorerie			
Charges constatées d'avance	24 936	22 368	2 568
TOTAL (III)	787 328	770 704	16 624
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des obligations			
Ecart de conversion actif (V)			
TOTAL ACTIF (I à V)	1 779 427	1 260 692	1 388 850
- 128 158			

Compte de résultat

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Présenté en Euros	
	France	Exportations	Total	Total	Variation absolue	%
Ventes de marchandises	3 372 222		3 372 222	3 524 285	- 152 063	-4.31
Production vendue biens	319 822		319 822	408 455	- 88 633	-21.70
Production vendue services	32 656		32 656	43 243	- 10 587	-24.48
Chiffres d'affaires Nets	3 724 700		3 724 700	3 975 983	- 251 283	-6.32
Production stockée						
Subventions d'exploitation				1 000	1 000	100.00
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				24 751	2 937	11.87
Autres produits				755	- 661	-87.55
Total des produits d'exploitation (I)	3 754 482		4 002 490	4 002 490	- 248 008	-6.20
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	2 954 320		3 132 869	3 132 869	- 178 549	-5.70
Variation de stock (marchandises)	50 645		38 360	12 285	32.03	32.03
Achats de matières premières et autres approvisionnements	6 650		5 363	1 287	23.54	23.54
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes	464 352		571 439	571 439	- 107 087	-18.74
Impôts, taxes et versements assimilés	29 635		31 604	31 604	- 623	-6.23
Salaires et traitements	332 355		416 817	416 817	- 84 462	-20.26
Charges sociales	99 418		123 592	123 592	- 24 174	-19.56
Dotations aux amortissements sur immobilisations	151 362		136 375	14 987	10.69	10.69
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges						
Total des charges d'exploitation (II)	4 088 972		4 457 461	4 457 461	- 368 489	-8.27
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)	-334 490		-454 971	120 481	26.48	26.48
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés				19	11	57.89
Reprises sur provisions et transferts de charges				15	- 15	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)	30		34	- 4	- 11.76	-11.76
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilés				66 980	- 33 602	-50.17
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)	33 378		66 980	- 33 602	-50.17	-50.17
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-33 348		-66 946	33 598	50.19	50.19
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II-III-IV+V-VI)	-367 838		-521 917	154 079	29.52	29.52

Compte de résultat (suite)

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Présenté en Euros	
					Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	720 334		720 334	556 179	164 155	29.51
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 677		2 677	5 868	- 3 191	-54.38
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	717 656		717 656	550 310	167 346	30.41
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I-II+V+VII)	-21 647		-21 647	-25 388	3 741	14.74
Total des charges (I-II+V+VII+IX+X)	4 474 846		4 474 846	4 558 702	- 83 856	-1.84
RESULTAT NET	4 103 381		4 103 381	4 504 922	- 401 541	-9.91
Dont Crédit-bail mobilier	371 465		371 465	53 781	317 684	590.70
Dont Crédit-bail immobilier						

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "dernier prix d'achat connu".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Il n'a pas été tenu compte, dans cette valorisation, des rabais et ristournes précisément identifiables et rattachés aux marchandises.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et la valeur estimative de réalisation est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE qui s'élève à 19 647 Euros a été calculé uniquement sur les rémunérations versées en 2017.

Aucun produit à recevoir n'a été constaté au titre du CICE relatif aux passifs comptabilisés au 31 décembre 2017 tels que les congés payés ou des primes à verser, ce produit ayant été jugé comme non significatif.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution de l'impôt sur les sociétés.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle**PASSIFS EVENTUELS****1. Engagements de retraite :**

Compte tenu de l'ancienneté du personnel, du turn-over dans la profession et des obligations nées de l'application de la convention collective, l'engagement de la société en matière de retraite a été estimé à 83 446 Euros, correspondant à l'hypothèse de calcul suivante :

- 50% départ volontaire du salarié,
- 50% départ à l'initiative de l'employeur.

Aucune provision n'a été constituée dans les comptes.

2. Autres engagements :

Des travaux de réaménagement du magasin ont été réalisés au cours de l'année 2014, conformément au concept mag3 évolution mis en place par l'enseigne Intermarché à laquelle la société KALENO est adhérente.

Afin d'aider la société KALENO, la société ITM Alimentaire France, animatrice de l'enseigne Intermarché a versé un budget d'accompagnement, dit « budget de participation à la progression d'implantation », de 644 700 € HT.

Il est expressément convenu que le versement de ce budget est consenti en conséquence de l'engagement du maintien par la société de l'enseigne Intermarché et du concept pendant une durée de 5 ans.

AUTRES INFORMATIONS

Les comptes annuels font ressortir un bénéfice comptable de 371 465 Euros. La situation financière de la société reste préoccupante car le résultat est uniquement lié à l'abandon de créance de 716 000 Euros accordé par ITM EST (pour rappel, 555 000 Euros ont déjà été accordés en N-1). La poursuite de l'activité est possible grâce au soutien apporté par le principal associé, la SAS ITM Alimentaire EST.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations		Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst	
Frais d'établissement, recherche et développement	710			
Autres immobilisations incorporelles	12 520			
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions	13 500			1 987
Installations techniques, matériel et outillages industriels	291 763			2 524
Autres installations, agencements, aménagements	623 956			4 257
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	27 450			
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	956 669			8 768
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés	15			22
Prêts et autres immobilisations financières	13 395			
TOTAL	13 410			22
TOTAL GENERAL	983 309			8 790

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			710	710
Autres immobilisations incorporelles			12 520	12 520
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			13 500	13 500
Installations techniques, matériel et outillages industriels			293 750	293 750
Autres installations, agencements, aménagements			626 480	626 480
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			31 707	31 707
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			965 437	965 437
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			15	15
Prêts et autres immobilisations financières			13 417	13 417
TOTAL			13 432	13 432
TOTAL GENERAL			992 099	992 099

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice		
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises
Frais d'établissement, recherche	710		710
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements constructions	9 057	3 214	12 271
Installations techniques, matériel et outillages industriels	130 409	49 774	180 182
Installations générales, agencements divers	194 897	94 078	288 976
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 570	6 507	24 076
Emballages récupérables et divers			
TOTAL	351 932	153 573	505 505
TOTAL GENERAL	352 642	153 573	506 215

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	3 214				
Installations générales, agencements constructions	49 774				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	94 078				
Installations générales, agencements divers	6 507				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	153 573				
TOTAL GENERAL	153 573				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	13 417		13 417
Autres immobilisations financières	255	255	
Clients douteux ou litigieux	9 586	9 586	
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	28 261	28 261	
- Divers			
Groupe et associés	106 084	106 084	
Débiteurs divers	18 249	18 249	
Charges constatées d'avance	24 936	24 936	
TOTAL GENERAL	200 788	187 371	13 417
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :	336	336		
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	783 030	783 030		
Personnel et comptes rattachés	28 415	28 415		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 125	29 125		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	1 118	1 118		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	13 112	13 112		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 669	1 669		
Groupe et associés	412 411	412 411		
Autres dettes	1 606	1 606		
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 270 821	1 270 821		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles	12 520			12 520
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	12 520			12 520
TOTAL GENERAL	12 520			12 520
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Cession fdc simply - magasin	5 760			5 760
Cession fdc simply - station	6 760			6 760

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	110 601
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	110 601

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	336
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12 920
Emprunts et dettes financières divers	39 830
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 970
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	108 056

Charges et produits constatés d'avance

Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	
Charges / Produits financiers	24 936
Charges / Produits exceptionnels	
TOTAL	24 936

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	100	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	100	10,00

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	83 446
Autres engagements donnés	
TOTAL	83 446
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Bilan ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement	710	710				
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial	12 520	12 520				
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	13 500	12 271	1 229	4 443		- 3 214
Installations techniques, matériel et outillage industriels	293 750	180 182	113 568	161 354		- 47 786
Autres immobilisations corporelles	658 187	313 052	345 135	438 939		- 93 804
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	15		15	15		
Prêts						
Autres immobilisations financières	13 417		13 417	13 395		22
TOTAL (I)	992 099	518 735	473 364	618 147		- 144 783
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	387 575		387 575	438 220		- 50 645
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	9 841		9 841	7 592		2 249
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	3 122		3 122	2 179		943
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices				80 196		- 80 196
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	28 144		28 144	49 722		- 21 578
. Autres	140 005		140 005	67 907		72 098
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	193 704		193 704	102 520		91 184
Instruments de trésorerie						
Charges constatées d'avance	24 936		24 936	22 368		2 568
TOTAL (II)	787 328		787 328	770 704		16 624
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 779 427	518 735	1 260 692	1 388 851		- 128 158

Bilan (suite) PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF			
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	1 000	1 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-385 656	-439 437	53 781
Résultat de l'exercice	371 465	53 781	317 684
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	336	473	- 137
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	412 411	928 978	- 516 567
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	783 630	755 911	27 719
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	28 415	27 036	1 379
. Organismes sociaux	29 125	31 408	- 2 283
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 534	9 288	- 5 754
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	13 157	12 381	776
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 669	7 511	- 5 842
Autres dettes	1 606	520	1 086
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
Ecart de conversion passif(V)			

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	3 372 222		3 372 222	3 524 285	- 152 063
Production vendue biens	319 822		319 822	408 455	- 88 633
Production vendue services	32 656		32 656	43 243	- 10 587
Chiffres d'affaires Nets	3 724 700		3 724 700	3 975 983	- 251 283
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			2 000	1 000	1 000
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			27 688	24 751	2 937
Autres produits			94	755	- 661
Total des produits d'exploitation (I)			3 754 482	4 002 490	- 248 008
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 954 320	3 132 869	- 178 549
Variation de stock (marchandises)			50 645	38 360	12 285
Achats de matières premières et autres approvisionnements			6 650	5 383	1 267
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			464 352	571 439	- 107 087
Impôts, taxes et versements assimilés			29 635	31 604	- 1 969
Salaires et traitements			332 355	416 817	- 84 462
Charges sociales			99 418	123 592	- 24 174
Dotations aux amortissements sur immobilisations			151 362	136 375	14 987
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			234	1 022	- 788
Total des charges d'exploitation (II)			4 088 972	4 457 461	- 368 489
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			- 334 490	- 454 971	120 481
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			30	19	11
Reprises sur provisions et transferts de charges				15	- 15
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			30	34	- 4
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			33 378	66 980	- 33 602
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			33 378	66 980	- 33 602
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			- 33 348	- 66 946	33 598
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II-III-IV-V-VI)			- 367 838	- 521 917	154 079

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

Produits exceptionnels sur opérations de gestion	720 334	556 179	164 155	29.51
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 677	5 868	- 3 191	-54.38
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-21 647	-25 388	3 741	14.74
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers



Règles et méthodes comptables

Les conventions générales 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "dernier prix d'achat connu".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Il n'a pas été tenu compte, dans cette valorisation, des rabais et ristournes précisément identifiables et rattaches aux marchandises.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et la valeur estimative de réalisation est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE qui s'élève à 19 647 €uros a été calculé uniquement sur les rémunérations versées en 2017.

Aucun produit à recevoir n'a été constaté au titre du CICE relatif aux passifs comptabilisés au 31 décembre 2017 tels que les congés payés ou des primes à verser, ce produit ayant été jugé comme non significatif.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution de l'impôt sur les sociétés.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle**PASSIFS EVENTUELS****1. Engagements de retraite :**

Compte tenu de l'ancienneté du personnel, du turn-over dans la profession et des obligations nées de l'application de la convention collective, l'engagement de la société en matière de retraite a été estimé à 83 446 €uros, correspondant à l'hypothèse de calcul suivante :

- 50% départ volontaire du salarié,
- 50% départ à l'initiative de l'employeur.

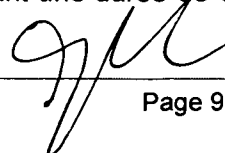
Aucune provision n'a été constituée dans les comptes.

2. Autres engagements :

Des travaux de réaménagement du magasin ont été réalisés au cours de l'année 2014, conformément au concept mag3 évolution mis en place par l'enseigne Intermarché à laquelle la société KALENO est adhérente.

Afin d'aider la société KALENO, la société ITM Alimentaire France, animatrice de l'enseigne Intermarché a versé un budget d'accompagnement, dit « budget de participation à la progression d'implantation », de 644 700 € HT.

Il est expressément convenu que le versement de ce budget est consenti en conséquence de l'engagement du maintien par la société de l'enseigne Intermarché et du concept pendant une durée de 5 ans.



AUTRES INFORMATIONS

Les comptes annuels font ressortir un bénéfice comptable de 371 465 Euros. La situation financière de la société reste préoccupante car le résultat est uniquement lié à l'abandon de créance de 716 000 Euros accordé par ITM EST (pour rappel, 555 000 Euros ont déjà été accordés en N-1). La poursuite de l'activité est possible grâce au soutien apporté par le principal associé, la SAS ITM Alimentaire EST.



Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	710		
Autres immobilisations incorporelles	12 520		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	13 500		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	291 763		1 987
Autres installations, agencements, aménagements	623 956		2 524
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	27 450		4 257
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	956 669		8 768
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	15		
Prêts et autres immobilisations financières	13 395		22
TOTAL	13 410		22
TOTAL GENERAL	983 309		8 790

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			710	710
Autres immobilisations incorporelles			12 520	12 520
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			13 500	13 500
Installations techniques, matériel et outillages industriels			293 750	293 750
Autres installations, agencements, aménagements			626 480	626 480
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			31 707	31 707
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			965 437	965 437
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			15	15
Prêts et autres immobilisations financières			13 417	13 417
TOTAL			13 432	13 432
TOTAL GENERAL			992 099	992 099

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	710			710
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	9 057	3 214		12 271
Installations techniques, matériel et outillages industriels	130 409	49 774		180 182
Installations générales, agencements divers	194 897	94 078		288 976
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 570	6 507		24 076
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	381 832	153 573		506 505
TOTAL GENERAL	382 842	153 573		506 216

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	3 214				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	49 774				
Installations générales, agencements divers	94 078				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 507				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	153 573				
TOTAL GENERAL	153 573				



Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	12 520			12 520
TOTAL Dépréciations	12 520			12 520
TOTAL GENERAL	12 520			12 520
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				



Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	13 417		13 417
Clients douteux ou litigieux	255	255	
Autres créances clients	9 586	9 586	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	28 261	28 261	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	106 084	106 084	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	18 249	18 249	
Charges constatées d'avance	24 936	24 936	
TOTAL GENERAL	200 700	187 371	13 417
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	336	336		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	783 030	783 030		
Personnel et comptes rattachés	28 415	28 415		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 125	29 125		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	1 118	1 118		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	13 112	13 112		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 669	1 669		
Groupe et associés	412 411	412 411		
Autres dettes	1 606	1 606		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 270 821	1 270 821		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Cession fdc simply - magasin	5 760			5 760
Cession fdc simply - station	6 760			6 760

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	110 601
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	
TOTAL	110 601

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	336 12 920 39 830 54 970
TOTAL	108 056

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation Charges / Produits financiers Charges / Produits exceptionnels	24 936	
TOTAL	24 936	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	100	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	100	10,00

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés	83 446
TOTAL	83 446
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	