

RCS : ANTIBES Code greffe : 0601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 01145 Numéro SIREN : 822 482 311 Nom ou dénomination : VILLENEUVDIS
--

Ce dépôt a été enregistré le 09/05/2019 sous le numéro de dépôt 2671

Greffe du tribunal de commerce d'ANTIBES



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 09/05/2019

Numéro de dépôt : 2019/2671

Déposant :

Nom/dénomination : VILLENEUVDIS

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 822 482 311

N° gestion : 2016 B 01145

SAS VILLENEUVDIS

COMPTES ANNUELS

Bilan au 30/09/2018

QUARTIER DE L'AVENC

06270 VILLENEUVE LOUBET

SIRET : 82248231100013

Ch. Alexanov
Certifié conforme

IN EXTENSO MEYREUIL Artéparc de Bachassons 13590 MEYREUIL
Tél : 04 42 95 87 00 - Fax : 04 42 60 79 01

Membre de **Deloitte**

Sommaire

Attestation avec conclusion favorable sans observation	1
COMPTES ANNUELS	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables simplifiées	6
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des créances	9
Etat des dettes	10
DETAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	11
Bilan Passif détaillé	13
Compte de résultat détaillé	15
LIASSE	

ATTESTATION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de SAS VILLENEUVDIS relatifs à la période du 01/10/2017 au 30/09/2018 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	550 872 €
Chiffre d'affaires :	4 518 785 €
Résultat net Comptable :	1 183 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à

Le 13/11/2018

M LEYDIER JEAN PAUL

L'expert-comptable

Comptes annuels



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice clos le 30/09/2018

Si PME innovantes :

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime):

Si vous êtes l'entreprise soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223-I-1 quinquies C du CGI):

Si vous êtes une entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258:

☐
☐
☐
☐

Si une autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258, indiquer le nom et la localisation :

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société	Adresse du siège social, si différent
SAS VILLENEUVDIS	
SIRET : 82248231100013	
eric.perdriel@inextenso.fr	Ancienne adresse en cas de changement
QUARTIER DE L'AVENC	
06270 VILLENEUVE LOUBET FR	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère

B - ACTIVITÉ	Si vous avez changé d'activité	☐	Activités exercées :
--------------	--------------------------------	--------------------------	----------------------

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux de 28 %	
Bénéfice imposable au taux de 33 1/3 %	0	Bénéfice imposable au taux de 15 %	Déficit 159 146
2 - Plus-values		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevet au taux de 15 %	
Plus-values à long terme imposables au taux de 15 %	Autres plus-values imposables au taux de 19 %	Plus-values à long terme imposables au taux de 0 %	Plus-values exonérées (art. 238 quinquies)
3 - Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2			
Entreprises nouvelles art. 44 sexies	☐	Jeunes entreprises innovantes	☐
Entreprises nouvelles art. 44 septies	☐	Zones franches urbaines	☐
Sociétés d'investissements immobiliers cotées	☐	Autres dispositifs	☐
		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %

4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer	
dans le secteur productif, art. 244 quater W	☐
dans le secteur du logement social, art. 244 quater X	☐

D - IMPUTATIONS

1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à un certificat de crédit d'impôt.	
2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé N°2066.	

E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

CGA	☐	Viseur conventionné	☐
Nom et adresse :			
- Comptable :			
- Conseil :			
- CGA :			
- N° d'agrément du CGA			

ANNEXE A LA DÉCLARATION N°2065

Néant ☐ x

1. Montant global brut des distributions :	- Payées par la société elle-même - Payées par un établissement chargé du service des titres
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s) :	
3. Montant des prêts avances et acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts	
4. Montant des autres distributions :	
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %	
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %	
7. Montant des revenus répartis	TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)

Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) : - SARL - tous les associés - SCA - associés gérants - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants ①	SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit ②	Année au cours de laquelle le versement a été effectué ③	Montant des sommes versées :				
			A titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits ④	A titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		A titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥	
				Indemnités forfaitaires ⑤	Rembour-sements ⑥	Indemnités forfaitaires ⑦	Rembour-sements ⑧

Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)
Adresses des autres établissements

Rémunérations :	- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés) - Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	
Moins-values à long terme imposées à 15 % :	- MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice - MVLT imputée sur les PVL de l'exercice - MVLT réalisée au cours de l'exercice - MVLT restant à reporter	

Срп

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 30/09/2018

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net30/09/2018 ③	Net 30/09/2017 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	7 403	AU	1 830	5 573
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	12 000	BI	12 000	12 000
TOTAL II	BJ	19 403	BK	1 830	17 573
Matières premières, approvisionnements	BL	6 426	BM	6 426	5 948
En cours de production : - de biens - de services	BN BP		BO BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	276 533	BU	276 533	276 662
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	27 689	BY	27 689	15 724
Autres créances (3)	BZ	127 292	CA	127 292	107 532
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	85 669	CG	85 669	95 837
Charges constatées d'avance (3)	CH	9 690	CI	9 690	9 327
TOTAL III	CJ	533 299	CK	533 299	511 029
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	552 702	IA	1 830	550 872
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 30/09/2018

Néant ☐

		Net	30/09/2018	Net	30/09/2017
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	7 500	DA	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
Ecart de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC		
Réserve légale (3)			DD		
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG		
Report à nouveau			DH	-151 037	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	1 183	-151 037
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	-142 354	-143 537
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP		
Provisions pour charges			DQ		
TOTAL III			DR		
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	61 109	58 177
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	7 227	5 227
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	348 549	354 500
Dettes fiscales et sociales			DY	107 888	141 246
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA	168 453	110 826
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV			EC	693 226	669 977
Ecart de conversion passif			V	ED	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)			EE	550 872	526 440

Renvois :				
(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre		ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)		IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme		EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	693 226	669 977
(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	61 109	58 177

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/09/2018

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	30/09/2017
Ventes de marchandises	FA	3 911 184	FB		FC	4 057 149
Production vendue : - biens	FD	366 455	FE		FF	386 624
- services	FG	241 146	FH		FI	105 801
Chiffre d'affaires nets	FJ	4 518 785	FK		FL	4 549 574
Production stockée					FM	
Production immobilisée					FN	
Subventions d'exploitation					FO	13 432
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	70 432
Autres produits (1) (11)					FQ	2 014
Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR	4 532 528				4 635 453
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	3 516 900
Variation de stock (marchandises)					FT	-276 662
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	298 318
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	-5 948
Autres achats et charges externes (3)					FW	659 331
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	35 024
Salaires et traitements					FY	430 168
Charges sociales (10)					FZ	131 263
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	735
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
Autres charges (12)					GE	2 709
Total des charges d'exploitations (4) (II)	GF	4 573 682				4 791 839
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG	-41 155				-156 386
Bénéfice attribué ou perte transférée	III				GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré	IV				GI	
Produits financiers de participations (5)					GJ	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
Différences positives de change					GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)	GP					
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	5 156
Différences négatives de change					GS	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)	GU	9 428				5 156
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	GV	-9 428				-5 156
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	GW	-50 583				-161 542

Exercice clos le 30/09/2018

Néant ☐

Copie certifiée conforme
I / 13/05/2019 18:35:03
N° de dépôt - 2019/2671 / 822482311



сп

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 550 872 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 183 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

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

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté au compte 444 - Etat - impôt sur les bénéfices pour un montant de 23052 €. 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.

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations	
Immobilisations incorporelles	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	4 146		3 257
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	4 146		3 257
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	12 000		
TOTAL	12 000		
TOTAL GENERAL	16 146		3 257

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			7 403	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			7 403	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			12 000	
TOTAL			12 000	
TOTAL GENERAL			19 403	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.		1 204	1 204	
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	735	5 853	4 758	1 830
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récup. et divers				
	735	7 057	5 962	1 830
TOTAL GENERAL	735	7 057	5 962	1 830

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	12 000		12 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	39	39	
Autres créances clients	27 650	27 650	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	72 950	72 950	
Taxe sur la valeur ajoutée	16 389	16 389	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	37 953	37 953	
Charges constatées d'avance	9 690	9 690	
TOTAL	176 671	164 671	12 000
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des états de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	61 109	61 109		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	348 549	348 549		
Personnel et comptes rattachés	44 813	44 813		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 673	26 673		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	36 402	36 402		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	7 227	7 227		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	168 453	168 453		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	693 226	693 226		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

VILLENEUVDIS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 7 500 EUROS
SIEGE SOCIAL : QUARTIER DE L'AVENC, ROUTE NATIONALE 7
06270 VILLENEUVE LOUBET
822 482 311 RCS ANTIBES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 MARS 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2018

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2018 s'élevant à 1 183 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 183 euros
------------------------	-------------

Au poste report à nouveau débiteur à l'absorption des pertes antérieures A due concurrence.	1 183 euros
--	-------------

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 mars 2019

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

Certifié conforme
Monsieur Christophe ALEXANDRE
P/ La Société CHAL
Présidente



VILLENEUVDIS

SAS au capital de 7 500 €
Quartier de l'Avenc - RN 7
06270 VILLENEUVE LOUBET

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018

A l'assemblée générale de la société VILLENEUVDIS,

I. 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 VILLENEUVDIS relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

II. Fondement de l'opinion

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} octobre 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.

III. 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, 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 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.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe des comptes et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

IV. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

V. 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.

VI. 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 :

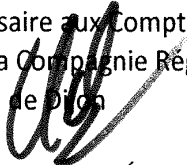
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 Mâcon, le 14 mars 2019

GELAS AUDIT

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Mâcon


Emmanuel GÉLAS

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2018	Net Au 30/09/2017
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	7 403	1 830	5 573	3 411
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 000		12 000	12 000
TOTAL (I)	19 403	1 830	17 573	15 411
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	6 426		6 426	5 948
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	276 533		276 533	276 662
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	27 689		27 689	15 724
Autres	127 292		127 292	107 532
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	85 669		85 669	95 837
Charges constatées d'avance	9 690		9 690	9 327
TOTAL (II)	533 299		533 299	511 029
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	552 702	1 830	550 872	526 440

Bilan Passif

	Net Au 30/09/2018	Net Au 30/09/2017
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 7 500	7 500	7 500
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-151 037	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 183	-151 037
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-142 354	-143 537
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	61 109	58 177
Emprunts et dettes financières diverses	7 227	5 227
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	348 549	354 500
Dettes fiscales et sociales	107 888	141 246
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	168 453	110 826
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	693 226	669 977
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	550 872	526 440
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	61 109	58 177

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2017 au 30/09/2018			Du 13/09/2016 Au 30/09/2017
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	3 911 184		3 911 184	4 057 149
Production vendue de biens	366 455		366 455	386 624
Production vendue de services	241 146		241 146	105 801
Chiffre d'affaires Net	4 518 785		4 518 785	4 549 574
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			4 212	13 432
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			5 676	70 432
Autres produits			3 854	2 014
TOTAL (I)			4 532 528	4 635 453
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 639 004	3 516 900
Variation de stocks (marchandises)			129	-276 662
Achats de matières premières et autres approvisionnements			-264 892	298 318
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-478	-5 948
Autres achats et charges externes *			706 882	659 331
Impôts, taxes et versements assimilés			29 393	35 024
Salaires et traitements			383 118	430 168
Charges sociales			75 341	131 263
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 095	735
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			4 091	2 709
TOTAL (II)			4 573 682	4 791 839
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-41 155	-156 386
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actives immobilisées (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			9 428	5 156
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			9 428	5 156
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-9 428	-5 156
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-50 583	-161 542

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2017 Au 30/09/2018	Du 13/09/2016 Au 30/09/2017
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion	34 740	4 590
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	34 740	4 590
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	386	8 333
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	386	8 333
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	34 354	-3 742
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-17 412	-14 247
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	4 567 267	4 640 043
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 566 084	4 791 080
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	1 183	-151 037
(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

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 550 872 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 183 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

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

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté au compte 444 - Etat - impôt sur les bénéfices pour un montant de 12 854 €. 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.

Créances

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

Divers

Effectif moyen : 12.



Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations	
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	4 146		3 257
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	4 146		3 257
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	12 000		
TOTAL	12 000		
TOTAL GENERAL	16 146		3 257

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluation légale ou civil par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo. en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			7 403	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			7 403	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			12 000	
TOTAL			12 000	
TOTAL GENERAL			19 403	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.		1 204	1 204	
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	735	5 853	4 758	1 830
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récup. et divers				
	735	7 057	5 962	1 830
TOTAL GENERAL	735	7 057	5 962	1 830

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Dérogation de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Dérogation de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	12 000		12 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	39	39	
Autres créances clients	27 650	27 650	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	72 950	72 950	
Taxe sur la valeur ajoutée	16 389	16 389	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	37 953	37 953	
Charges constatées d'avance	9 690	9 690	
TOTAL	176 671	164 671	12 000
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

	Montant brut	Degre d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	61 109	61 109		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	348 549	348 549		
Personnel et comptes rattachés	44 813	44 813		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 673	26 673		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	36 402	36 402		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	7 227	7 227		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	168 453	168 453		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	693 226	693 226		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2018	30/09/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		622.31
Autres créances	23 374.47	49 304.19
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	23 374.47	49 926.50

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2018	30/09/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		622.31
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABL		622.31
Autres créances	23 374.47	49 304.19
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	9 739.85	19 781.29
46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR	5 359.98	21 442.66
46872000 REMISES IMMEDIATES RI	8 274.64	8 080.24
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	23 374.47	49 926.50

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2018	30/09/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 903.43	27 106.55
Dettes fiscales et sociales	73 079.39	110 489.42
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 813.21	1 862.58
TOTAL	107 796.03	139 458.55

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2018	30/09/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 903.43	27 106.55
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	5 019.89	10 678.55
40810002 PROVISION EAU	3 400.00	1 000.00
40810007 FNP ADREXO	527.23	1 200.00
40810008 FNP CERTEGY	24.02	30.00
40810009 FNP ORTEC	286.78	
40810011 FNP COTISATION FIDELITE	4 832.00	5 193.00
40810012 FNP HONORAIRES CAC	3 600.00	3 500.00
40810014 FNP HONORAIRES CJ	1 200.00	1 200.00
40810015 FNP PREST INFORMATIQUE	2 545.00	2 545.00
40810017 FNP RGIS INVENTAIRE	1 855.00	1 760.00
40810018 FNP LG CSF	5 462.00	
40810019 FNP CSF	600.00	
40810022 FNP TDF BRINKS	631.31	
40810025 FNP PUGEDIS	1 317.44	
40810026 FNP ICS ASSURANCES	602.76	
Dettes fiscales et sociales	73 079.39	110 489.42
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	14 291.00	22 076.00
42860000 PROVISION PRIME ANNUELLE	7 987.00	17 017.00
42860001 PROVISION CET	2 854.88	2 854.88
42860002 PROV PRIME VACANCES		189.00
43820000 DETTES PROVISIONNES CONGE	4 859.00	7 947.00
43821000 PROVISION PERTES REDUCTION FILLON	2 530.00	19 906.00
43860000 PROVISION CHARGES/PRIME ANNUELLE	2 716.00	8 168.00
43860001 PROVISION CHARGES/CET	1 439.16	1 439.16
43860002 PROVISION CHARGES/PRIME VACANCE		68.00
44800100 ABT PART FORMATION	1 860.16	3 334.02
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	13 022.00	7 729.00

In Extenso

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan

	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2018	30/09/2017
44860001 CAP CFE	10 397.00	
44860200 ABT TAXE APPRENTISSAGE	1 931.19	1 953.36
44862000 CAP CVAE	1 707.00	10 710.00
44867800 TASCOM	7 485.00	7 098.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 813.21	1 862.58
41981200 CLIENTS, PTS FIDELITE		63.36
46860000 DIV CHARGES A PAYER	2 813.21	1 799.22
TOTAL	107 796.03	139 458.55



CPM

Détail des charges constatées d'avance

[illegible]