RCS : BAYONNE
Code greffe : 6401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00250
Numéro SIREN : 494 931 595
Nom ou dénomination : ABACA YPUA

Ce dépôt a été enregistré le 11/03/2019 sous le numéro de dépôt 1231

SARL ABACA YPUA
RUE DE LA CHAPELLE
64210 BIDART
0559549311

Etats Comptables et Fiscaux

30/06/2018

M.B.S. MME ORGERON
77 AVENUE DE LA GRANDE CONCHE
17200 ROYAN
Téléphone : 05.46.05.40.10

© Sage

Bilan

© Sage

Bilan Actif

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2018	Net (N-1) 30/06/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	72 984	72 984		
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	2 220	2 220		
Fonds commercial	317 645	50 000	267 645	292 645
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**392 849**	**125 204**	**267 645**	**292 645**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	400 000	39 000	361 000	370 000
Constructions	600 000	332 667	267 333	297 333
Installations techniques, matériel et outillage industriel	38 992	38 780	211	460
Autres immobilisations corporelles	18 989	18 784	205	859
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 057 981**	**429 231**	**628 750**	**668 653**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	15		15	15
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	**15**		**15**	**15**
ACTIF IMMOBILISÉ	**1 450 845**	**554 435**	**896 410**	**961 313**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	1 400		1 400	
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	1 500		1 500	1 500
TOTAL stocks et en-cours :	**2 900**		**2 900**	**1 500**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	122		122	10
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	294		294	734
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**416**		**416**	**744**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	143		143	36
Charges constatées d'avance	4 593		4 593	4 152
TOTAL disponibilités et divers :	**4 737**		**4 737**	**4 188**
ACTIF CIRCULANT	**8 053**		**8 053**	**6 432**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**1 458 897**	**554 435**	**904 462**	**967 745**

© Sage

Bilan Passif

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

RUBRIQUES			Net (N) 30/06/2018	Net (N-1) 30/06/2017
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	29 960	29 960	29 960
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			(7 471)	96
Résultat de l'exercice			10 415	(7 567)
		TOTAL situation nette :	**32 905**	**22 489**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**32 905**	**22 489**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			545 794	621 660
Emprunts et dettes financières divers			291 438	280 138
		TOTAL dettes financières :	**837 232**	**901 798**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			1 208	3 594
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			967	673
Dettes fiscales et sociales			7 445	10 383
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			24 706	28 808
		TOTAL dettes diverses :	**33 118**	**39 864**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	**871 558**	**945 255**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**904 462**	**967 745**

© Sage

Compte de Résultat

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/06/2018	Net (N-1) 30/06/2017
Ventes de marchandises	52 264		52 264	51 196
Production vendue de biens				
Production vendue de services	153 504		153 504	161 328
Chiffres d'affaires nets	**205 767**		**205 767**	**212 524**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				563
Autres produits			5	3
PRODUITS D'EXPLOITATION			**205 772**	**213 090**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			28 587	27 599
Variation de stock de marchandises				(500)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			(38)	(32)
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(1 400)	
Autres achats et charges externes			55 474	57 201
TOTAL charges externes :			**82 623**	**84 269**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			7 014	5 586
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			18 744	16 598
Charges sociales			7 627	6 451
TOTAL charges de personnel :			**26 371**	**23 049**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			30 903	31 321
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**30 903**	**31 321**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			459	1 793
CHARGES D'EXPLOITATION			**147 369**	**146 018**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**58 403**	**67 072**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2018	Net (N-1) 30/06/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**58 403**	**67 072**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	20 706	24 385
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	20 706	**24 385**
RÉSULTAT FINANCIER	**(20 706)**	**(24 385)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**37 697**	**42 687**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 719	4 814
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	6 719	**4 814**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		68
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	34 000	55 000
	34 000	**55 068**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(27 281)**	**(50 254)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**212 491**	**217 904**
TOTAL DES CHARGES	**202 075**	**225 471**
BÉNÉFICE OU PERTE	**10 415**	**(7 567)**

© Sage

Détail des comptes

© Sage

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.20

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 30/06/2018	Net N-1 30/06/2017	Variation En valeur	Variation En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement	72 984,28	72 984,28	0,00	0,00	0,00	
201000 FRAIS D'ETABLISSEMENT	72 984,28		72 984,28	72 984,28		
280100 AMORT. FRAIS ETABLISSEM		72 984,28	-72 984,28	-72 984,28		
Concessions, brevets et droits similaires	2 220,00	2 220,00	0,00	0,00	0,00	
205000 CONCESSIONS ET DROITS S	2 220,00		2 220,00	2 220,00		
280500 AMORT. LOGICIELS		2 220,00	-2 220,00	-2 220,00		
Fonds commercial	317 645,00	50 000,00	267 645,00	292 645,00	-25 000,00	-8,54
207020 FONDS DE COMMERCE	317 645,00		317 645,00	317 645,00		
290700 DEPRECIATION FONDS CO		50 000,00	-50 000,00	-25 000,00	-25 000,00	-100,00
Immobilisations corporelles						
Terrains	400 000,00	39 000,00	361 000,00	370 000,00	-9 000,00	-2,43
211020 TERRAIN	400 000,00		400 000,00	400 000,00		
291100 DEPRECIATION TERRAINS		39 000,00	-39 000,00	-30 000,00	-9 000,00	-30,00
Constructions	600 000,00	332 666,67	267 333,33	297 333,33	-30 000,00	-10,09
213120 BATIMENTS	600 000,00		600 000,00	600 000,00		
281320 AMORT. BATIMENTS		332 666,67	-332 666,67	-302 666,67	-30 000,00	-9,91
Inst. tech., matériel et out. industriels	38 991,69	38 780,34	211,35	460,16	-248,81	-54,07
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	38 991,69		38 991,69	38 991,69		
281540 AMORT. MAT. ET OUTILLAGE		38 780,34	-38 780,34	-38 531,53	-248,81	-0,65
Autres immobilisations corporelles	18 988,88	18 783,82	205,06	859,34	-654,28	-76,14
218100 INSTALL. GENE. AGENC. AM	15 097,85		15 097,85	15 097,85		
218300 MATERIEL DE BUREAU ET IN	1 891,03		1 891,03	1 891,03		
218400 MOBILIER	2 000,00		2 000,00	2 000,00		
281810 AMORT. A.A.I. DIVERS		14 892,79	-14 892,79	-14 238,51	-654,28	-4,60
281830 AMORT. MOBILIER ET MAT.D/		1 891,03	-1 891,03	-1 891,03		
281840 AMORT. MOBILIER		2 000,00	-2 000,00	-2 000,00		
Immobilisations financières						
Autres participations	15,00		15,00	15,00	0,00	
261000 TITRES DE PARTICIPATION	15,00		15,00	15,00		
TOTAL (II)	**1 450 844,85**	**554 435,11**	**896 409,74**	**961 312,83**	**-64 903,09**	**-6,75**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Matières premières, approvisionnements	1 400,00		1 400,00		1 400,00	
322100 COMBUSTIBLES	1 400,00		1 400,00		1 400,00	
Marchandises	1 500,00		1 500,00	1 500,00	0,00	
371000 MARCHANDISE (OU GROUPE	1 500,00		1 500,00	1 500,00		
Avances et acptes versés sur cdes	121,99		121,99	9,70	112,29	1157,63
409100 FOURNIS. AVANC. & ACOMPT.	121,99		121,99	9,70	112,29	1157,63
Créances						
Autres créances	293,87		293,87	734,12	-440,25	-59,97
444000 ETAT IMPOTS SUR LES BEN	285,00		285,00	431,00	-146,00	-33,87
445866 TVA EN ATTENTE DEDUCTIB	8,87		8,87	9,12	-0,25	-2,74
448700 PRODUITS A RECEVOIR				294,00	-294,00	-100,00
Divers						
Disponibilités	143,34		143,34	35,75	107,59	300,95
531000 CAISSE SIEGE SOCIAL	143,34		143,34	35,75	107,59	300,95

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.20

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 30/06/2018	Net N-1 30/06/2017	Variation En valeur	Variation En %
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	4 593,38		4 593,38	4 152,22	441,16	10,62
486000 CHARGES CONSTATEES D'A	4 593,38		4 593,38	4 152,22	441,16	10,62
TOTAL (III)	**8 052,58**		**8 052,58**	**6 431,79**	**1 620,79**	**25,20**
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	1 458 897,43	554 435,11	904 462,32	967 744,62	-63 282,30	-6,54

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.20

Bilan Passif (2051)

	Net 30/06/2018	Net N-1 30/06/2017	Variation En valeur	Variation En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	29 960,00	29 960,00	0,00	
101300 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	29 960,00	29 960,00		
Report à nouveau	-7 470,86	95,93	-7 566,79	-7887,82
110000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT		95,93	-95,93	-100,00
119000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE	-7 470,86		-7 470,86	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	10 415,39	-7 566,79	17 982,18	237,65
TOTAL (I)	**32 904,53**	**22 489,14**	**10 415,39**	**46,31**
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
DETTES				
Emprunts et dettes auprès établ. de crédits	545 793,59	621 659,89	-75 866,30	-12,20
164101 EMPRUNT SG 207149017605	409 832,52	479 685,38	-69 852,86	-14,56
164104 SAUVEGARDE CAPITAL	61 170,63	73 276,32	-12 105,69	-16,52
164105 SAUVEGARDE FOURNISSEURS	43 538,11	46 554,79	-3 016,68	-6,48
512400 BANQUE CREDIT MUTUEL	31 252,33	22 143,40	9 108,93	41,14
Emprunts et dettes financières divers	291 438,22	280 138,22	11 300,00	4,03
455001 COMPTE COURANT BACKES	5 300,00	1 000,00	4 300,00	430,00
455002 COMPTE COURANT MORIN	286 138,22	279 138,22	7 000,00	2,51
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours	1 208,23	3 593,52	-2 385,29	-66,38
419100 CLTS AVANC. & ACOMP. RECUS SUR	1 208,23	3 593,52	-2 385,29	-66,38
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	966,85	672,83	294,02	43,70
401BASCOGEL BASCOGEL SAS	535,04	179,43	355,61	198,19
401LOGISDEF LOGIS DE FRANCE	133,10	116,45	16,65	14,30
401OGIBERRY OGI BERRY FRANCE	232,84	279,54	-46,70	-16,71
401ONETIK ONETIK		31,54	-31,54	-100,00
401ORANGE ORANGE INTERNET	65,87	65,87		
Dettes fiscales et sociales	7 444,86	10 382,57	-2 937,71	-28,29
428200 DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	209,27	1 241,70	-1 032,43	-83,15
431000 SECURITE SOCIALE	650,00	1 995,00	-1 345,00	-67,42
437300 CAISSE RETRAITE	824,58	844,52	-19,94	-2,36
437320 PREVOYANCE/SANTE	200,34	202,46	-2,12	-1,05
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	85,67	500,70	-415,03	-82,89
438630 CAP TAXE D'APPRENTISSAGE	234,78	236,32	-1,54	-0,65
438640 CAP FORMATION CONTINUE	53,22	54,87	-1,65	-3,01
445510 TVA A DECAISSER	263,00	1 219,00	-956,00	-78,42
445800 TAXES SUR CA A REGULAR. OU EN	2 546,00	1 742,00	804,00	46,15
448600 AUTRES CHARGES A PAYER	2 378,00	2 346,00	32,00	1,36
Autres dettes	24 706,04	28 808,45	-4 102,41	-14,24
467000 AUTRES COMPTES DEBIT. OU CREDI	2 831,26	2 876,94	-45,68	-1,59
468600 CHARGES A PAYER	618,16	1 400,85	-782,69	-55,87
468602 C.A.P. INTERETS + ASS. S/EMPRU	21 256,62	24 530,66	-3 274,04	-13,35
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	**871 557,79**	**945 255,48**	**-73 697,69**	**-7,80**
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	**904 462,32**	**967 744,62**	**-63 282,30**	**-6,54**

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.20

Compte de Résultat (2052)

	Net 30/06/2018	Net N-1 30/06/2017	Variation En valeur	Variation En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	52 263,53	51 195,55	1 067,98	2,09
707101 RESTAURANT 10%	6 103,83	9 973,63	-3 869,80	-38,80
707103 VENTES BAR 10%	1 644,28	2 005,56	-361,28	-18,01
707105 VENTES BAR - CAVE 20%	10 601,29	11 402,40	-801,11	-7,03
707108 RESTAURANT PENSION/+ETAPE 10%	33 914,13	27 813,96	6 100,17	21,93
Production vendue de services	153 503,69	161 328,37	-7 824,68	-4,85
706006 HOTEL 10%	51 787,37	77 985,33	-26 197,96	-33,59
706007 PENSION 10%	86 569,73	60 919,00	25 650,73	42,11
706008 ETAPE AFFAIRE 10%	15 146,59	22 422,50	-7 275,91	-32,45
708003 BOUTIQUE 0% TIMBRES		1,54	-1,54	-100,00
Chiffres d'affaires nets	205 767,22	212 523,92	-6 756,70	-3,18
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch		563,33	-563,33	-100,00
781120 IMMOBILISATIONS CORPORELLES		563,33	-563,33	-100,00
Autres produits	5,06	2,81	2,25	80,07
758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	5,06	2,81	2,25	80,07
Total des produits d'exploitation (I)	**205 772,28**	**213 090,06**	**-7 317,78**	**-3,43**
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits douane)	28 587,42	27 598,92	988,50	3,58
607201 ACHAT ECONOMAT 5.5%	24 245,06	22 763,15	1 481,91	6,51
607202 ACHAT ECONOMAT 20%	4 342,36	4 835,77	-493,41	-10,20
Variation de stock (marchandises)		-500,00	500,00	100,00
603700 VARIATION STOCKS DE MARCHANDIS		-500,00	500,00	100,00
Achat mat. 1ère et autres appro.	-38,44	-31,50	-6,94	-22,03
602600 EMBALLAGES	-38,44	-31,50	-6,94	-22,03
Variation de stock (mat. 1ère et autre appro.)	-1 400,00		-1 400,00	
603200 VARIAT. STOCKS AUTRES APPROVIS	-1 400,00		-1 400,00	
Autres achats et charges externes	55 473,62	57 201,10	-1 727,48	-3,02
606101 ELECTRICITE	4 889,47	4 660,47	229,00	4,91
606102 EAU	1 798,67	1 973,86	-175,19	-8,88
606103 GAZ	5 757,74	5 584,42	173,32	3,10
606104 CARBURANT	300,03	491,61	-191,58	-38,97
606300 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	7 229,74	7 345,65	-115,91	-1,58
606310 PRODUITS D'HYGIENE	900,60	877,30	23,30	2,66
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	262,47	365,44	-102,97	-28,18
613500 LOCATIONS MOBILIERES	152,49		152,49	
613502 LOCATION TERMINAL CB	324,00	325,00	-1,00	-0,31
615500 SUR BIENS MOBILIERS	715,42		715,42	
615510 ENTRETIEN VEHICULES	317,25	115,68	201,57	174,25
615600 MAINTENANCE	807,10	4 004,87	-3 197,77	-79,85
615601 MAINTENANCE WEB	690,00	450,00	240,00	53,33
616000 PRIMES D'ASSURANCE	1 010,81	1 255,98	-245,17	-19,52
616100 MULTIRISQUES	4 152,22	3 945,17	207,05	5,25
616600 ASSURANCES S/EMPRUNTS	4 313,88	4 313,88		
622200 COMMISSIONS & COURTAGES SUR VE	13 092,63	11 831,50	1 261,13	10,66
622600 HONORAIRES	3 519,00	3 486,00	33,00	0,95
622610 HONORAIRES JURIDIQUES	1 287,66	1 106,83	180,83	16,34
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	91,12		91,12	
622800 DIVERS		67,09	-67,09	-100,00
623800 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA		83,45	-83,45	-100,00
625000 DEPLACEM. MISSIONS ET RECEPTIO	199,09		199,09	
626000 FRAIS POSTAUX	1 763,73	2 082,07	-318,34	-15,29
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	929,84	530,56	399,28	75,26
627810 FRAIS CARTES BANCAIRES	968,66	1 205,02	-236,36	-19,61
628100 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.		1 099,25	-1 099,25	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	7 013,99	5 586,05	1 427,94	25,56
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	134,43	122,69	11,74	9,57
633300 FORMATION CONTINUE	149,35	118,60	30,75	25,93
635110 TAXE PROFESSIONNELLE	2 464,00	2 507,00	-43,00	-1,72
635120 TAXES FONCIERES	2 322,00	2 194,00	128,00	5,83

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.20

Compte de Résultat (2052)

	Net 30/06/2018	Net N-1 30/06/2017	Variation En valeur	Variation En %
635130 AUTRES IMPOTS LOCAUX	596,21	155,15	441,06	284,28
635400 DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIM		43,86	-43,86	-100,00
637800 TAXES DIVERSES	1 348,00	444,75	903,25	203,09
Salaires et traitements	18 744,01	16 598,34	2 145,67	12,93
641100 SALAIRES APPOINT. COMMIS. DE B	19 776,44	18 042,75	1 733,69	9,61
641200 CONGES PAYES	-1 032,43	-1 444,41	411,98	28,52
Charges sociales	7 626,93	6 450,82	1 176,11	18,23
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	5 809,79	5 418,52	391,27	7,22
645350 COTISATIONS RETRAITE	1 710,06	1 900,00	-189,94	-10,00
645360 COTISATIONS PREVOYANCE/SANTE	513,11	372,10	141,01	37,90
645600 CHARGES S/CONGES PAYES	-415,03	-596,80	181,77	30,46
649000 CICE	9,00	-643,00	652,00	101,40
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	30 903,09	31 321,46	-418,37	-1,34
681120 DOTATION AMORTISSEMENTS	30 903,09	31 321,46	-418,37	-1,34
Autres charges	458,86	1 792,98	-1 334,12	-74,41
651600 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	449,56	1 783,17	-1 333,61	-74,79
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	9,30	9,81	-0,51	-5,20
Total des charges d'exploitation (II)	**147 369,48**	**146 018,17**	**1 351,31**	**0,93**
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**58 402,80**	**67 071,89**	**-8 669,09**	**-12,93**
Opérations en commun				
Produits financiers				
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	20 705,93	24 384,58	-3 678,65	-15,09
661100 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	20 705,93	24 384,58	-3 678,65	-15,09
Total des charges financières (VI)	**20 705,93**	**24 384,58**	**-3 678,65**	**-15,09**
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	**-20 705,93**	**-24 384,58**	**3 678,65**	**15,09**
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	**37 696,87**	**42 687,31**	**-4 990,44**	**-11,69**

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.20

Compte de Résultat (2053)

	Net 30/06/2018	Net N-1 30/06/2017	Variation En valeur	Variation En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion	6 718,52	4 813,90	1 904,62	39,57
771800 AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. G	6 718,52	4 813,90	1 904,62	39,57
Total des produits exceptionnels (VII)	**6 718,52**	**4 813,90**	**1 904,62**	**39,57**
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion		68,00	-68,00	-100,00
671200 PENALITES AMENDES FISC. & PENA		68,00	-68,00	-100,00
Dotations except. aux amort. et prov.	34 000,00	55 000,00	-21 000,00	-38,18
687100 DOTAT. AUX AMORT. EXCEPT. IMMO	34 000,00	55 000,00	-21 000,00	-38,18
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**34 000,00**	**55 068,00**	**-21 068,00**	**-38,26**
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-27 281,48**	**-50 254,10**	**22 972,62**	**45,71**
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**212 490,80**	**217 903,96**	**-5 413,16**	**-2,48**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**202 075,41**	**225 470,75**	**-23 395,34**	**-10,38**
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	**10 415,39**	**-7 566,79**	**17 982,18**	**237,65**

Annexe

© Sage

Immobilisations

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

SARL ABACA YPUA

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	72 984		
Autres immobilisations incorporelles	319 865		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**392 849**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	400 000		
Constructions sur sol propre	600 000		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	38 992		
Installations générales, agencements et divers	15 098		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 891		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 057 981**		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	15		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	**15**		
TOTAL GÉNÉRAL	**1 450 845**		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établ. et de développement			72 984	
Autres immobilisations incorporelles			319 865	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**392 849**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			400 000	
Constructions sur sol propre			600 000	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			38 992	
Inst. générales, agencements et divers			15 098	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			3 891	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			**1 057 981**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			15	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			**15**	
TOTAL GÉNÉRAL			**1 450 845**	

© Sage

Amortissements

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.	72 984			72 984
Autres immobilisations incorporelles	2 220			2 220
TOTAL immobilisations incorporelles :	**75 204**			**75 204**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	38 532	249		38 780
Inst. générales, agencements et divers	14 239	654		14 893
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	3 891			3 891
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**56 661**	**903**		**57 564**
TOTAL GÉNÉRAL	**131 865**	**903**		**132 768**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	285	285	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	9	9	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	**294**	**294**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	4 593	4 593	
TOTAL GÉNÉRAL	**4 887**	**4 887**	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	545 794		545 794	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	967	967		
Personnel et comptes rattachés	209	209		
Sécurité sociale et autres organismes	2 049	2 049		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 809	2 809		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 378	2 378		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	291 438	291 438		
Autres dettes	24 706	24 706		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**870 350**	**324 556**	**545 794**	

© Sage

Charges à Payer

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
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	2 961
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	21 875
TOTAL	**24 836**

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	4 593	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**4 593**	

© Sage

Etats de gestion

© Sage

Capacité d'Autofinancement

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	30/06/2018	30/06/2017	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**89 760**	**99 620**	**(9 861)**
+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	5	3	2
- Autres charges d'exploitation	459	1 793	(1 334)
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers			
- Charges financières	20 706	24 385	(3 679)
+ Produits exceptionnels	6 719	4 814	1 905
- Charges exceptionnelles		68	(68)
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	**75 318**	**78 191**	**(2 873)**

© Sage

Soldes Intermédiaires de Gestion

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

SARL ABACA YPUA

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2018	%	Net (N-1) 30/06/2017	%
Ventes de marchandises	52 264	25,3993	51 196	24,0893
-Coût d'achat des marchandises	28 587	13,8931	27 099	12,751
MARGE COMMERCIALE	**23 676**	**11,5063**	**24 097**	**11,3383**
Production vendue	153 504	74,6007	161 328	75,9107
+ Production stockée				
- Déstockage de production				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**153 504**	**74,6007**	**161 328**	**75,9107**
CHIFFRE D'AFFAIRES	**205 767**	**100,00**	**212 524**	**100,00**
- Consommation en provenance des tiers	54 035	26,2603	57 170	26,9003
VALEUR AJOUTÉE	**123 145**	**59,8466**	**128 255**	**60,3487**
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts et taxes	7 014	3,4087	5 586	2,6284
- Charges de personnel	26 371	12,8159	23 049	10,8454
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**89 760**	**43,622**	**99 620**	**46,8748**
+ Reprises et transferts de charges			563	0,2651
+ Autres produits	5	0,0025	3	0,0013
- Dotations aux amortissements et provisions	30 903	15,0185	31 321	14,7379
- Autres charges	459	0,223	1 793	0,8437
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**58 403**	**28,3829**	**67 072**	**31,5597**
+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers				
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières	20 706	10,0628	24 385	11,4738
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**37 697**	**18,3202**	**42 687**	**20,0859**
Produits exceptionnels	6 719	3,2651	4 814	2,2651
- Charges exceptionnelles	34 000	16,5235	55 068	25,9114
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(27 281)**	**-13,2584**	**(50 254)**	**-23,6463**
- Participation des salariés				
- Impôt sur les bénéfices				
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**10 415**	**5,0617**	**(7 567)**	**-3,5604**
Produits de cession d'éléments d'actif				
- Valeur comptable éléments cédés				
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS				

© Sage

Emplois et Ressources

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

EMPLOIS	Exercice N	Exercice N-1	RESSOURCES	Exercice N	Exercice N-1
Distribution mises en paiement au cours de l'exercice			Capacité d'autofinancement de l'exercice	75 318	78 191
Acquisit. d'élém. actif immobilisé					
- immobilisations incorporelles			Cessions ou réductions d'élém. de l'actif immobilisé		
- immobilisations corporelles			Cessions d'immobilisations:		
- immobilisations financières			- incorporelles		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			- corporelles		
			Cessions ou réductions d'immobilisations financières		
Réduction des capitaux propres (réduction de capital, retraits)			Augment. des capitaux propres:		
			- capital ou apports		
Remboursem. dettes financières	84 975	81 308	- autres capitaux propres	(7 567)	26 683
			Augmentation dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS	84 975	81 308	**TOTAL DES RESSOURCES**	67 752	104 874
Variation du fonds de roulement net global (ressource nette)		23 566	**Variation du fonds de roulement net global (emploi net)**	17 224	

© Sage

Variation du Besoin en Fonds de Roulement Détaillée

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Exercice N			Exercice N-1
	Besoins	Dégagement	Solde	Solde
Variations EXPLOITATION				
Variations des actifs d'exploitation :				
- stocks et en-cours	1 400		(1 400)	(500)
- avances et acompt. versés sur comm.	112		(112)	(10)
- créances clients, comptes rattachés et autres créances d'exploitation	1		(1)	1 552
Variation des dettes d'exploitation :				
- avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 385		(2 385)	1 074
- dettes fournisseurs, cpt. rattachés et autres dettes d'exploitation	2 644		(2 644)	(9 786)
TOTAL	**6 542**			
VARIATION NETTE EXPLOITATION I			**(6 542)**	**(7 670)**
Variations HORS EXPLOITATION				
Variations des autres débiteurs				
Variations des autres créditeurs	4 102		(4 102)	(2 871)
TOTAL	**4 102**			
VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION II			**(4 102)**	**(2 871)**
TOTAL DES VARIATIONS NETTES (I + II)				
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			(10 645)	(10 541)
Dégagement net de fonds de roulement dans l'exercice				
Variations TRÉSORERIE				
Variations des disponibilités	108		(108)	16
Var. concours banc. et solde crédit.		9 109	9 109	11 642
TOTAL	**108**	**9 109**		
VARIATION NETTE TRÉSORERIE III			**9 001**	**11 658**
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL				
TOTAL DES VARIATIONS NETTES (I + II + III)				
Emploi net			**(1 643)**	
Ressource nette				**1 117**

© Sage

Tableau de contrôle de la variation de trésorerie

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

ACTIF	Ouverture	Clôture	Variation
Valeur mobilières de placement			
Disponibilités	36	143	108
Total I	**36**	**143**	**108**

PASSIF	Ouverture	Clôture	Variation
Effets escomptés non échus			
Concours bancaires courants	22 143	31 252	9 109
Total II	**22 143**	**31 252**	**9 109**

TOTAL (I - II)	**(22 108)**	**(31 109)**	**(9 001)**

© Sage

ABACA YPUA
HÔTEL & RESTAURANT
RUE DE LA CHAPELLE - 64210 BIDART - ☎ 05 59 54 93 11 - 🖷 05 59 54 95 14
site: www.hotel-restaurant-ypua.com - Mail: info@hotel-restaurant-ypua.com

QUALITÉ TOURISME

Biarritz 3 km

Sortie Bidart

Privé

7 jours/7 j

Piscine Jacuzzi chauffés

Plage 300 m

Golfs à 3 km

Surf

WI-FI

PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 octobre 2018

L'an deux mille dix-huit,
Le trente et un octobre,
A dix heures,

Les associés de la SARL ABACA YPUA HOTEL RESTAURANT, société à responsabilité limitée au capital de 29960 Euros divisé en 2996 parts de 10 Euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, sur convocation de la gérance.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents en entrant en séance.

Sont présents ou représentés :

Monsieur Backes Patrick pour	1498 parts,
Monsieur Morin Yves pour	1498 parts,

Seuls associés de la Société et représentant en tant que telle la totalité des parts sociales composant le capital de la société, soit 2996 parts.

L'assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Morin Yves, gérant.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport de gestion établi par la gérance,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2018 et quitus à la gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice,

Le président dépose sur le bureau et met à disposition des membres de l'assemblée :
- L'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 30 juin 2018,
- le rapport de gestion établi par la gérance,
- le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code du Commerce,
- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

ABACA YPUA
HÔTEL & RESTAURANT
RUE DE LA CHAPELLE - 64210 BIDART - 05 59 54 93 11 - 05 59 54 95 14
site: www.hotel-restaurant-ypua.com - Mail: info@hotel-restaurant-ypua.com

QUALITÉ TOURISME

Biarritz 3 km

Sortie Bidart

Privé

7 jours/7 j

Piscine Jacuzzi chauffés

Plage 300 m

Golfs à 3 km

Surf

WI-FI

Le président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leurs dispositions au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.
L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.
Le président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture à l'Assemblée du rapport de gestion et du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de Commerce, établis par la gérance.
Cette lecture terminée, Le Président déclare la discussion ouverte.
Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION
L'Assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 30 juin 2018, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION
L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice d'exploitation de 10424 Euros de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	10424 Euros
Report à nouveau	
Soit report à nouveau de la perte de	106 Euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

SARL ABACA YPUA
RUE DE LA CHAPELLE
64210 BIDART
0559549311

Etats Comptables et Fiscaux

30/06/2018

M.B.S. MME ORGERON
77 AVENUE DE LA GRANDE CONCHE
17200 ROYAN
Téléphone : 05.46.05.40.10

© Sage

Bilan

© Sage

Bilan Actif

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2018	Net (N-1) 30/06/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	72 984	72 984		
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	2 220	2 220		
Fonds commercial	317 645	50 000	267 645	292 645
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**392 849**	**125 204**	**267 645**	**292 645**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	400 000	39 000	361 000	370 000
Constructions	600 000	332 667	267 333	297 333
Installations techniques, matériel et outillage industriel	38 992	38 780	211	460
Autres immobilisations corporelles	18 989	18 784	205	859
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 057 981**	**429 231**	**628 750**	**668 653**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	15		15	15
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	**15**		**15**	**15**
ACTIF IMMOBILISÉ	**1 450 845**	**554 435**	**896 410**	**961 313**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	1 400		1 400	
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	1 500		1 500	1 500
TOTAL stocks et en-cours :	**2 900**		**2 900**	**1 500**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	122		122	10
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	294		294	734
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**416**		**416**	**744**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	143		143	36
Charges constatées d'avance	4 593		4 593	4 152
TOTAL disponibilités et divers :	**4 737**		**4 737**	**4 188**
ACTIF CIRCULANT	**8 053**		**8 053**	**6 432**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**1 458 897**	**554 435**	**904 462**	**967 745**

© Sage

Bilan Passif

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

RUBRIQUES			Net (N) 30/06/2018	Net (N-1) 30/06/2017
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	29 960	29 960	29 960
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			(7 471)	96
Résultat de l'exercice			10 415	(7 567)
		TOTAL situation nette :	**32 905**	**22 489**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**32 905**	**22 489**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			545 794	621 660
Emprunts et dettes financières divers			291 438	280 138
		TOTAL dettes financières :	**837 232**	**901 798**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			1 208	3 594
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			967	673
Dettes fiscales et sociales			7 445	10 383
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			24 706	28 808
		TOTAL dettes diverses :	**33 118**	**39 864**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	**871 558**	**945 255**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**904 462**	**967 745**

© Sage

Compte de Résultat

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/06/2018	Net (N-1) 30/06/2017
Ventes de marchandises	52 264		52 264	51 196
Production vendue de biens				
Production vendue de services	153 504		153 504	161 328
Chiffres d'affaires nets	**205 767**		**205 767**	**212 524**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				563
Autres produits			5	3
PRODUITS D'EXPLOITATION			**205 772**	**213 090**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			28 587	27 599
Variation de stock de marchandises				(500)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			(38)	(32)
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(1 400)	
Autres achats et charges externes			55 474	57 201
TOTAL charges externes :			**82 623**	**84 269**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			7 014	5 586
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			18 744	16 598
Charges sociales			7 627	6 451
TOTAL charges de personnel :			**26 371**	**23 049**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			30 903	31 321
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**30 903**	**31 321**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			459	1 793
CHARGES D'EXPLOITATION			**147 369**	**146 018**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**58 403**	**67 072**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2018	Net (N-1) 30/06/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**58 403**	**67 072**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	20 706	24 385
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	20 706	**24 385**
RÉSULTAT FINANCIER	**(20 706)**	**(24 385)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**37 697**	**42 687**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 719	4 814
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	6 719	**4 814**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		68
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	34 000	55 000
	34 000	**55 068**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(27 281)**	**(50 254)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**212 491**	**217 904**
TOTAL DES CHARGES	**202 075**	**225 471**
BÉNÉFICE OU PERTE	**10 415**	**(7 567)**

© Sage

Détail des comptes

© Sage

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.20

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 30/06/2018	Net N-1 30/06/2017	Variation En valeur	Variation En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement	72 984,28	72 984,28	0,00	0,00	0,00	
201000 FRAIS D'ETABLISSEMENT	72 984,28		72 984,28	72 984,28		
280100 AMORT. FRAIS ETABLISSEM		72 984,28	-72 984,28	-72 984,28		
Concessions, brevets et droits similaires	2 220,00	2 220,00	0,00	0,00	0,00	
205000 CONCESSIONS ET DROITS S	2 220,00		2 220,00	2 220,00		
280500 AMORT. LOGICIELS		2 220,00	-2 220,00	-2 220,00		
Fonds commercial	317 645,00	50 000,00	267 645,00	292 645,00	-25 000,00	-8,54
207020 FONDS DE COMMERCE	317 645,00		317 645,00	317 645,00		
290700 DEPRECIATION FONDS CO		50 000,00	-50 000,00	-25 000,00	-25 000,00	-100,00
Immobilisations corporelles						
Terrains	400 000,00	39 000,00	361 000,00	370 000,00	-9 000,00	-2,43
211020 TERRAIN	400 000,00		400 000,00	400 000,00		
291100 DEPRECIATION TERRAINS		39 000,00	-39 000,00	-30 000,00	-9 000,00	-30,00
Constructions	600 000,00	332 666,67	267 333,33	297 333,33	-30 000,00	-10,09
213120 BATIMENTS	600 000,00		600 000,00	600 000,00		
281320 AMORT. BATIMENTS		332 666,67	-332 666,67	-302 666,67	-30 000,00	-9,91
Inst. tech., matériel et out. industriels	38 991,69	38 780,34	211,35	460,16	-248,81	-54,07
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	38 991,69		38 991,69	38 991,69		
281540 AMORT. MAT. ET OUTILLAGE		38 780,34	-38 780,34	-38 531,53	-248,81	-0,65
Autres immobilisations corporelles	18 988,88	18 783,82	205,06	859,34	-654,28	-76,14
218100 INSTALL. GENE. AGENC. AM	15 097,85		15 097,85	15 097,85		
218300 MATERIEL DE BUREAU ET IN	1 891,03		1 891,03	1 891,03		
218400 MOBILIER	2 000,00		2 000,00	2 000,00		
281810 AMORT. A.A.I. DIVERS		14 892,79	-14 892,79	-14 238,51	-654,28	-4,60
281830 AMORT. MOBILIER ET MAT.D/		1 891,03	-1 891,03	-1 891,03		
281840 AMORT. MOBILIER		2 000,00	-2 000,00	-2 000,00		
Immobilisations financières						
Autres participations	15,00		15,00	15,00	0,00	
261000 TITRES DE PARTICIPATION	15,00		15,00	15,00		
TOTAL (II)	**1 450 844,85**	**554 435,11**	**896 409,74**	**961 312,83**	**-64 903,09**	**-6,75**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Matières premières, approvisionnements	1 400,00		1 400,00		1 400,00	
322100 COMBUSTIBLES	1 400,00		1 400,00		1 400,00	
Marchandises	1 500,00		1 500,00	1 500,00	0,00	
371000 MARCHANDISE (OU GROUPE	1 500,00		1 500,00	1 500,00		
Avances et acptes versés sur cdes	121,99		121,99	9,70	112,29	1157,63
409100 FOURNIS. AVANC. & ACOMPT.	121,99		121,99	9,70	112,29	1157,63
Créances						
Autres créances	293,87		293,87	734,12	-440,25	-59,97
444000 ETAT IMPOTS SUR LES BEN	285,00		285,00	431,00	-146,00	-33,87
445866 TVA EN ATTENTE DEDUCTIB	8,87		8,87	9,12	-0,25	-2,74
448700 PRODUITS A RECEVOIR				294,00	-294,00	-100,00
Divers						
Disponibilités	143,34		143,34	35,75	107,59	300,95
531000 CAISSE SIEGE SOCIAL	143,34		143,34	35,75	107,59	300,95

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.20

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 30/06/2018	Net N-1 30/06/2017	Variation En valeur	Variation En %
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	4 593,38		4 593,38	4 152,22	441,16	10,62
486000 CHARGES CONSTATEES D'A	4 593,38		4 593,38	4 152,22	441,16	10,62
TOTAL (III)	**8 052,58**		**8 052,58**	**6 431,79**	**1 620,79**	**25,20**
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	1 458 897,43	554 435,11	904 462,32	967 744,62	-63 282,30	-6,54

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.20

Bilan Passif (2051)

	Net 30/06/2018	Net N-1 30/06/2017	Variation En valeur	Variation En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	29 960,00	29 960,00	0,00	
101300 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	29 960,00	29 960,00		
Report à nouveau	-7 470,86	95,93	-7 566,79	-7887,82
110000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT		95,93	-95,93	-100,00
119000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE	-7 470,86		-7 470,86	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	10 415,39	-7 566,79	17 982,18	237,65
TOTAL (I)	**32 904,53**	**22 489,14**	**10 415,39**	**46,31**
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
DETTES				
Emprunts et dettes auprès établ. de crédits	545 793,59	621 659,89	-75 866,30	-12,20
164101 EMPRUNT SG 207149017605	409 832,52	479 685,38	-69 852,86	-14,56
164104 SAUVEGARDE CAPITAL	61 170,63	73 276,32	-12 105,69	-16,52
164105 SAUVEGARDE FOURNISSEURS	43 538,11	46 554,79	-3 016,68	-6,48
512400 BANQUE CREDIT MUTUEL	31 252,33	22 143,40	9 108,93	41,14
Emprunts et dettes financières divers	291 438,22	280 138,22	11 300,00	4,03
455001 COMPTE COURANT BACKES	5 300,00	1 000,00	4 300,00	430,00
455002 COMPTE COURANT MORIN	286 138,22	279 138,22	7 000,00	2,51
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours	1 208,23	3 593,52	-2 385,29	-66,38
419100 CLTS AVANC. & ACOMP. RECUS SUR	1 208,23	3 593,52	-2 385,29	-66,38
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	966,85	672,83	294,02	43,70
401BASCOGEL BASCOGEL SAS	535,04	179,43	355,61	198,19
401LOGISDEF LOGIS DE FRANCE	133,10	116,45	16,65	14,30
401OGIBERRY OGI BERRY FRANCE	232,84	279,54	-46,70	-16,71
401ONETIK ONETIK		31,54	-31,54	-100,00
401ORANGE ORANGE INTERNET	65,87	65,87		
Dettes fiscales et sociales	7 444,86	10 382,57	-2 937,71	-28,29
428200 DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	209,27	1 241,70	-1 032,43	-83,15
431000 SECURITE SOCIALE	650,00	1 995,00	-1 345,00	-67,42
437300 CAISSE RETRAITE	824,58	844,52	-19,94	-2,36
437320 PREVOYANCE/SANTE	200,34	202,46	-2,12	-1,05
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	85,67	500,70	-415,03	-82,89
438630 CAP TAXE D'APPRENTISSAGE	234,78	236,32	-1,54	-0,65
438640 CAP FORMATION CONTINUE	53,22	54,87	-1,65	-3,01
445510 TVA A DECAISSER	263,00	1 219,00	-956,00	-78,42
445800 TAXES SUR CA A REGULAR. OU EN	2 546,00	1 742,00	804,00	46,15
448600 AUTRES CHARGES A PAYER	2 378,00	2 346,00	32,00	1,36
Autres dettes	24 706,04	28 808,45	-4 102,41	-14,24
467000 AUTRES COMPTES DEBIT. OU CREDI	2 831,26	2 876,94	-45,68	-1,59
468600 CHARGES A PAYER	618,16	1 400,85	-782,69	-55,87
468602 C.A.P. INTERETS + ASS. S/EMPRU	21 256,62	24 530,66	-3 274,04	-13,35
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	**871 557,79**	**945 255,48**	**-73 697,69**	**-7,80**
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	**904 462,32**	**967 744,62**	**-63 282,30**	**-6,54**

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.20

Compte de Résultat (2052)

	Net 30/06/2018	Net N-1 30/06/2017	Variation En valeur	Variation En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	52 263,53	51 195,55	1 067,98	2,09
707101 RESTAURANT 10%	6 103,83	9 973,63	-3 869,80	-38,80
707103 VENTES BAR 10%	1 644,28	2 005,56	-361,28	-18,01
707105 VENTES BAR - CAVE 20%	10 601,29	11 402,40	-801,11	-7,03
707108 RESTAURANT PENSION/+ETAPE 10%	33 914,13	27 813,96	6 100,17	21,93
Production vendue de services	153 503,69	161 328,37	-7 824,68	-4,85
706006 HOTEL 10%	51 787,37	77 985,33	-26 197,96	-33,59
706007 PENSION 10%	86 569,73	60 919,00	25 650,73	42,11
706008 ETAPE AFFAIRE 10%	15 146,59	22 422,50	-7 275,91	-32,45
708003 BOUTIQUE 0% TIMBRES		1,54	-1,54	-100,00
Chiffres d'affaires nets	205 767,22	212 523,92	-6 756,70	-3,18
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch		563,33	-563,33	-100,00
781120 IMMOBILISATIONS CORPORELLES		563,33	-563,33	-100,00
Autres produits	5,06	2,81	2,25	80,07
758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	5,06	2,81	2,25	80,07
Total des produits d'exploitation (I)	**205 772,28**	**213 090,06**	**-7 317,78**	**-3,43**
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits douane)	28 587,42	27 598,92	988,50	3,58
607201 ACHAT ECONOMAT 5.5%	24 245,06	22 763,15	1 481,91	6,51
607202 ACHAT ECONOMAT 20%	4 342,36	4 835,77	-493,41	-10,20
Variation de stock (marchandises)		-500,00	500,00	100,00
603700 VARIATION STOCKS DE MARCHANDIS		-500,00	500,00	100,00
Achat mat. 1ère et autres appro.	-38,44	-31,50	-6,94	-22,03
602600 EMBALLAGES	-38,44	-31,50	-6,94	-22,03
Variation de stock (mat. 1ère et autre appro.)	-1 400,00		-1 400,00	
603200 VARIAT. STOCKS AUTRES APPROVIS	-1 400,00		-1 400,00	
Autres achats et charges externes	55 473,62	57 201,10	-1 727,48	-3,02
606101 ELECTRICITE	4 889,47	4 660,47	229,00	4,91
606102 EAU	1 798,67	1 973,86	-175,19	-8,88
606103 GAZ	5 757,74	5 584,42	173,32	3,10
606104 CARBURANT	300,03	491,61	-191,58	-38,97
606300 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	7 229,74	7 345,65	-115,91	-1,58
606310 PRODUITS D'HYGIENE	900,60	877,30	23,30	2,66
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	262,47	365,44	-102,97	-28,18
613500 LOCATIONS MOBILIERES	152,49		152,49	
613502 LOCATION TERMINAL CB	324,00	325,00	-1,00	-0,31
615500 SUR BIENS MOBILIERS	715,42		715,42	
615510 ENTRETIEN VEHICULES	317,25	115,68	201,57	174,25
615600 MAINTENANCE	807,10	4 004,87	-3 197,77	-79,85
615601 MAINTENANCE WEB	690,00	450,00	240,00	53,33
616000 PRIMES D'ASSURANCE	1 010,81	1 255,98	-245,17	-19,52
616100 MULTIRISQUES	4 152,22	3 945,17	207,05	5,25
616600 ASSURANCES S/EMPRUNTS	4 313,88	4 313,88		
622200 COMMISSIONS & COURTAGES SUR VE	13 092,63	11 831,50	1 261,13	10,66
622600 HONORAIRES	3 519,00	3 486,00	33,00	0,95
622610 HONORAIRES JURIDIQUES	1 287,66	1 106,83	180,83	16,34
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	91,12		91,12	
622800 DIVERS		67,09	-67,09	-100,00
623800 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA		83,45	-83,45	-100,00
625000 DEPLACEM. MISSIONS ET RECEPTIO	199,09		199,09	
626000 FRAIS POSTAUX	1 763,73	2 082,07	-318,34	-15,29
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	929,84	530,56	399,28	75,26
627810 FRAIS CARTES BANCAIRES	968,66	1 205,02	-236,36	-19,61
628100 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.		1 099,25	-1 099,25	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	7 013,99	5 586,05	1 427,94	25,56
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	134,43	122,69	11,74	9,57
633300 FORMATION CONTINUE	149,35	118,60	30,75	25,93
635110 TAXE PROFESSIONNELLE	2 464,00	2 507,00	-43,00	-1,72
635120 TAXES FONCIERES	2 322,00	2 194,00	128,00	5,83

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.20

Compte de Résultat (2052)

	Net 30/06/2018	Net N-1 30/06/2017	Variation En valeur	Variation En %
635130 AUTRES IMPOTS LOCAUX	596,21	155,15	441,06	284,28
635400 DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIM		43,86	-43,86	-100,00
637800 TAXES DIVERSES	1 348,00	444,75	903,25	203,09
Salaires et traitements	18 744,01	16 598,34	2 145,67	12,93
641100 SALAIRES APPOINT. COMMIS. DE B	19 776,44	18 042,75	1 733,69	9,61
641200 CONGES PAYES	-1 032,43	-1 444,41	411,98	28,52
Charges sociales	7 626,93	6 450,82	1 176,11	18,23
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	5 809,79	5 418,52	391,27	7,22
645350 COTISATIONS RETRAITE	1 710,06	1 900,00	-189,94	-10,00
645360 COTISATIONS PREVOYANCE/SANTE	513,11	372,10	141,01	37,90
645600 CHARGES S/CONGES PAYES	-415,03	-596,80	181,77	30,46
649000 CICE	9,00	-643,00	652,00	101,40
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	30 903,09	31 321,46	-418,37	-1,34
681120 DOTATION AMORTISSEMENTS	30 903,09	31 321,46	-418,37	-1,34
Autres charges	458,86	1 792,98	-1 334,12	-74,41
651600 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	449,56	1 783,17	-1 333,61	-74,79
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	9,30	9,81	-0,51	-5,20
Total des charges d'exploitation (II)	**147 369,48**	**146 018,17**	**1 351,31**	**0,93**
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**58 402,80**	**67 071,89**	**-8 669,09**	**-12,93**
Opérations en commun				
Produits financiers				
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	20 705,93	24 384,58	-3 678,65	-15,09
661100 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	20 705,93	24 384,58	-3 678,65	-15,09
Total des charges financières (VI)	**20 705,93**	**24 384,58**	**-3 678,65**	**-15,09**
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	**-20 705,93**	**-24 384,58**	**3 678,65**	**15,09**
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	**37 696,87**	**42 687,31**	**-4 990,44**	**-11,69**

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 11.20

Compte de Résultat (2053)

	Net 30/06/2018	Net N-1 30/06/2017	Variation En valeur	Variation En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion	6 718,52	4 813,90	1 904,62	39,57
771800 AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. G	6 718,52	4 813,90	1 904,62	39,57
Total des produits exceptionnels (VII)	**6 718,52**	**4 813,90**	**1 904,62**	**39,57**
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion		68,00	-68,00	-100,00
671200 PENALITES AMENDES FISC. & PENA		68,00	-68,00	-100,00
Dotations except. aux amort. et prov.	34 000,00	55 000,00	-21 000,00	-38,18
687100 DOTAT. AUX AMORT. EXCEPT. IMMO	34 000,00	55 000,00	-21 000,00	-38,18
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**34 000,00**	**55 068,00**	**-21 068,00**	**-38,26**
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-27 281,48**	**-50 254,10**	**22 972,62**	**45,71**
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**212 490,80**	**217 903,96**	**-5 413,16**	**-2,48**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**202 075,41**	**225 470,75**	**-23 395,34**	**-10,38**
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	**10 415,39**	**-7 566,79**	**17 982,18**	**237,65**

Annexe

© Sage

Immobilisations

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

SARL ABACA YPUA

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	72 984		
Autres immobilisations incorporelles	319 865		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**392 849**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	400 000		
Constructions sur sol propre	600 000		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	38 992		
Installations générales, agencements et divers	15 098		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 891		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 057 981**		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	15		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	**15**		
TOTAL GÉNÉRAL	**1 450 845**		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établ. et de développement			72 984	
Autres immobilisations incorporelles			319 865	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**392 849**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			400 000	
Constructions sur sol propre			600 000	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			38 992	
Inst. générales, agencements et divers			15 098	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			3 891	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			**1 057 981**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			15	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			**15**	
TOTAL GÉNÉRAL			**1 450 845**	

© Sage

Amortissements

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.	72 984			72 984
Autres immobilisations incorporelles	2 220			2 220
TOTAL immobilisations incorporelles :	**75 204**			**75 204**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	38 532	249		38 780
Inst. générales, agencements et divers	14 239	654		14 893
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	3 891			3 891
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**56 661**	**903**		**57 564**
TOTAL GÉNÉRAL	**131 865**	**903**		**132 768**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	285	285	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	9	9	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	**294**	**294**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	4 593	4 593	
TOTAL GÉNÉRAL	**4 887**	**4 887**	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	545 794		545 794	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	967	967		
Personnel et comptes rattachés	209	209		
Sécurité sociale et autres organismes	2 049	2 049		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 809	2 809		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 378	2 378		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	291 438	291 438		
Autres dettes	24 706	24 706		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**870 350**	**324 556**	**545 794**	

© Sage

Charges à Payer

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
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	2 961
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	21 875
TOTAL	**24 836**

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	4 593	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**4 593**	

© Sage

Etats de gestion

© Sage

Capacité d'Autofinancement

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	30/06/2018	30/06/2017	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**89 760**	**99 620**	**(9 861)**
+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	5	3	2
- Autres charges d'exploitation	459	1 793	(1 334)
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers			
- Charges financières	20 706	24 385	(3 679)
+ Produits exceptionnels	6 719	4 814	1 905
- Charges exceptionnelles		68	(68)
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	**75 318**	**78 191**	**(2 873)**

© Sage

Soldes Intermédiaires de Gestion

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

SARL ABACA YPUA

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2018	%	Net (N-1) 30/06/2017	%
Ventes de marchandises	52 264	25,3993	51 196	24,0893
-Coût d'achat des marchandises	28 587	13,8931	27 099	12,751
MARGE COMMERCIALE	**23 676**	**11,5063**	**24 097**	**11,3383**
Production vendue	153 504	74,6007	161 328	75,9107
+ Production stockée				
- Déstockage de production				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**153 504**	**74,6007**	**161 328**	**75,9107**
CHIFFRE D'AFFAIRES	**205 767**	**100,00**	**212 524**	**100,00**
- Consommation en provenance des tiers	54 035	26,2603	57 170	26,9003
VALEUR AJOUTÉE	**123 145**	**59,8466**	**128 255**	**60,3487**
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts et taxes	7 014	3,4087	5 586	2,6284
- Charges de personnel	26 371	12,8159	23 049	10,8454
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**89 760**	**43,622**	**99 620**	**46,8748**
+ Reprises et transferts de charges			563	0,2651
+ Autres produits	5	0,0025	3	0,0013
- Dotations aux amortissements et provisions	30 903	15,0185	31 321	14,7379
- Autres charges	459	0,223	1 793	0,8437
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**58 403**	**28,3829**	**67 072**	**31,5597**
+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers				
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières	20 706	10,0628	24 385	11,4738
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**37 697**	**18,3202**	**42 687**	**20,0859**
Produits exceptionnels	6 719	3,2651	4 814	2,2651
- Charges exceptionnelles	34 000	16,5235	55 068	25,9114
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(27 281)**	**-13,2584**	**(50 254)**	**-23,6463**
- Participation des salariés				
- Impôt sur les bénéfices				
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**10 415**	**5,0617**	**(7 567)**	**-3,5604**
Produits de cession d'éléments d'actif				
- Valeur comptable éléments cédés				
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS				

© Sage

Emplois et Ressources

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

EMPLOIS	Exercice N	Exercice N-1	RESSOURCES	Exercice N	Exercice N-1
Distribution mises en paiement au cours de l'exercice			Capacité d'autofinancement de l'exercice	75 318	78 191
Acquisit. d'élém. actif immobilisé					
- immobilisations incorporelles			Cessions ou réductions d'élém. de l'actif immobilisé		
- immobilisations corporelles			Cessions d'immobilisations:		
- immobilisations financières			- incorporelles		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			- corporelles		
			Cessions ou réductions d'immobilisations financières		
Réduction des capitaux propres (réduction de capital, retraits)			Augment. des capitaux propres:		
			- capital ou apports		
Remboursem. dettes financières	84 975	81 308	- autres capitaux propres	(7 567)	26 683
			Augmentation dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS	84 975	81 308	**TOTAL DES RESSOURCES**	67 752	104 874
Variation du fonds de roulement net global (ressource nette)		23 566	**Variation du fonds de roulement net global (emploi net)**	17 224	

© Sage

Variation du Besoin en Fonds de Roulement Détaillée

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Exercice N			Exercice N-1
	Besoins	Dégagement	Solde	Solde
Variations EXPLOITATION				
Variations des actifs d'exploitation :				
- stocks et en-cours	1 400		(1 400)	(500)
- avances et acompt. versés sur comm.	112		(112)	(10)
- créances clients, comptes rattachés et autres créances d'exploitation	1		(1)	1 552
Variation des dettes d'exploitation :				
- avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 385		(2 385)	1 074
- dettes fournisseurs, cpt. rattachés et autres dettes d'exploitation	2 644		(2 644)	(9 786)
TOTAL	**6 542**			
VARIATION NETTE EXPLOITATION I			**(6 542)**	**(7 670)**
Variations HORS EXPLOITATION				
Variations des autres débiteurs				
Variations des autres créditeurs	4 102		(4 102)	(2 871)
TOTAL	**4 102**			
VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION II			**(4 102)**	**(2 871)**
TOTAL DES VARIATIONS NETTES (I + II)				
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			(10 645)	(10 541)
Dégagement net de fonds de roulement dans l'exercice				
Variations TRÉSORERIE				
Variations des disponibilités	108		(108)	16
Var. concours banc. et solde crédit.		9 109	9 109	11 642
TOTAL	**108**	**9 109**		
VARIATION NETTE TRÉSORERIE III			**9 001**	**11 658**
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL				
TOTAL DES VARIATIONS NETTES (I + II + III)				
Emploi net			**(1 643)**	
Ressource nette				**1 117**

© Sage

Tableau de contrôle de la variation de trésorerie

SARL ABACA YPUA

Période du 01/07/17 au 30/06/18
Edition du 17/10/18
Tenue de compte

ACTIF	Ouverture	Clôture	Variation
Valeur mobilières de placement			
Disponibilités	36	143	108
Total I	**36**	**143**	**108**

PASSIF	Ouverture	Clôture	Variation
Effets escomptés non échus			
Concours bancaires courants	22 143	31 252	9 109
Total II	**22 143**	**31 252**	**9 109**

TOTAL (I - II)	**(22 108)**	**(31 109)**	**(9 001)**

© Sage

ABACA YPUA
HÔTEL & RESTAURANT
RUE DE LA CHAPELLE - 64210 BIDART - 05 59 54 93 11 - 05 59 54 95 14
site: www.hotel-restaurant-ypua.com - Mail: info@hotel-restaurant-ypua.com

QUALITÉ TOURISME

Biarritz 3 km

Sortie Bidart

Privé

7 jours/7 j

Piscine Jacuzzi chauffés

Plage 300 m

Golfs à 3 km

Surf

WI-FI

PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 octobre 2018

L'an deux mille dix-huit,
Le trente et un octobre,
A dix heures,

Les associés de la SARL ABACA YPUA HOTEL RESTAURANT, société à responsabilité limitée au capital de 29960 Euros divisé en 2996 parts de 10 Euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, sur convocation de la gérance.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents en entrant en séance.

Sont présents ou représentés :

Monsieur Backes Patrick pour 1498 parts,
Monsieur Morin Yves pour 1498 parts,

Seuls associés de la Société et représentant en tant que telle la totalité des parts sociales composant le capital de la société, soit 2996 parts.

L'assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Morin Yves, gérant.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport de gestion établi par la gérance,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2018 et quitus à la gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice,

Le président dépose sur le bureau et met à disposition des membres de l'assemblée :
- L'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 30 juin 2018,
- le rapport de gestion établi par la gérance,
- le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code du Commerce,
- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

ABACA YPUA
HÔTEL & RESTAURANT
RUE DE LA CHAPELLE - 64210 BIDART - 05 59 54 93 11 - 05 59 54 95 14
site: www.hotel-restaurant-ypua.com - Mail: info@hotel-restaurant-ypua.com

QUALITÉ TOURISME

Biarritz 3 km

Sortie Bidart

Privé

7 jours/7 j

Piscine Jacuzzi chauffés

Plage 300 m

Golfs à 3 km

Surf

WI-Fi

Le président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leurs dispositions au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.
L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.
Le président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture à l'Assemblée du rapport de gestion et du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de Commerce, établis par la gérance.
Cette lecture terminée, Le Président déclare la discussion ouverte.
Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 30 juin 2018, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice d'exploitation de 10424 Euros de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	10424 Euros
Report à nouveau	
Soit report à nouveau de la perte de	106 Euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

