

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 10926 Numéro SIREN : 820 167 328 Nom ou dénomination : A.F.E AU CANON
--

Ce dépôt a été enregistré le 20/12/2019 sous le numéro de dépôt 128202



20191282022018

DATE DEPOT : 20/12/2019

N° DE DEPOT : 128202

N° GESTION : 2016B10926

N° SIREN : 820167328

DENOMINATION : A.F.E AU CANON

ADRESSE : voie:" Angle 20 rue Surcouf",cp:"75007",ville:"Paris",complement:"54 rue Saint Dominique"

MILLESIME : 2018

.

A.F.E AU CANON
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 1 000 €
Siège Social : 54, rue Saint DOMINIQUE
A l'angle du 20, rue Surcouf
75007 PARIS

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Acte déposé le :

20 DEC. 2019

Sous le N° :

128802

♦♦♦

R.C.S PARIS 820.167.328

♦♦♦

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 29 JUIN 2019

AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2018

RESOLUTION PROPOSEE ET VOTEE

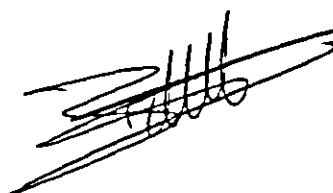
DEUXIEME RESOLUTION

Statuant aux conditions de majorité d'une assemblée générale ordinaire, l'Assemblée Générale, sur proposition de la Présidence, décide d'affecter le **bénéfice net comptable** de l'exercice s'élevant à **11.180,32 €**, en intégralité au compte « *Report à nouveau* », ce qui portera à **(66.249,33 €)** le solde débiteur de ce poste.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'aucun n'a pas été distribué de dividendes.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Signature(s)



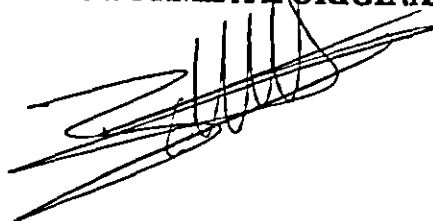
SAS A.F.E AU CANON

54 RUE SAINT-DOMINIQUE
75007 PARIS

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME À L'ORIGINAL**

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and strokes, positioned below the text 'COPIE CERTIFIÉE CONFORME À L'ORIGINAL'.

COGEP 

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etats de synthèse

COGEP

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	5 200	2 687	2 513	3 553
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	4 200	2 143	2 057	2 897
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30 542		30 542	30 292
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	39 942	4 829	35 113	36 743
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 345		6 345	5 851
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs	1 663		1 663	1 905
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices	6 513		6 513	12 281
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	5 666		5 666	5 136
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur commande				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 044		2 044	4 794
Charges constatées d'avance	1 902		1 902	2 016
TOTAL ACTIF CIRCULANT	24 131		24 131	31 984
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	64 073	4 829	59 244	68 726

Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-77 430	
Résultat de l'exercice	11 180	-77 430
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-65 249	-76 430
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	4 072	
Découverts et concours bancaires	29 682	20 617
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	33 754	20 617
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	40 396	34 093
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 333	49 041
Personnel	11 724	13 772
Organismes sociaux	9 127	20 663
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	2 412	5 120
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	1 746	1 850
Dettes fiscales et sociales	25 010	41 405
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	124 493	145 156
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	59 244	68 726

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 03/05/16 au 31/12/17 20 mois
PRODUITS		
Ventes de marchandises	496 912	693 593
Autres produits	5 992	4 016
Total	502 905	697 609
ACHATS ET CHARGES EXTERNES		
Achats de marchandises	143 255	209 807
Variation de stock (m/ses)	-494	-5 851
Autres achats & charges externes	154 928	235 808
Total	297 689	439 765
AUTRES CHARGES D'EXPLOITAT.		
Impôts, taxes et vers. assim.	5 174	8 066
Salaires et Traitements	142 392	254 953
Charges sociales	37 997	61 986
Amortissements et provisions	1 880	2 949
Autres charges	2 781	3 429
Total	190 224	331 383
RESULTAT D'EXPLOITATION	14 992	-73 538
Charges financières	3 280	1 346
Résultat financier	-3 280	-1 346
RESULTAT COURANT	11 711	-74 884
Charges exceptionnelles	531	2 546
Résultat exceptionnel	-531	-2 546
RESULTAT DE L'EXERCICE	11 180	-77 430

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe

COGEP 

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A.F.E AU CANON

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 59 244 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 11 180 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

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

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

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

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 6 513 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés d0 au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	5 200			5 200
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	5 200			5 200
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 200			4 200
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 200			4 200
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	30 292	250		30 542
Immobilisations financières	30 292	250		30 542
ACTIF IMMOBILISE	39 692	250		39 942

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			250	250
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			250	250
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	1 647	1 040		2 687
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	1 647	1 040		2 687
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage Industriels	1 303	840		2 143
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 303	840		2 143
ACTIF IMMOBILISE	2 949	1 880		4 829

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 46 285 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	30 542		30 542
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	13 842	13 842	
Capital souscrit - appelé, non versé	1 902	1 902	
Charges constatées d'avance			
Total	46 285	15 743	30 542
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

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

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 124 493 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	29 682	29 682		
- à plus de 1 an à l'origine	4 072		4 072	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 333	25 333		
Dettes fiscales et sociales	25 010	25 010		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	40 396	40 396		
Produits constatés d'avance				
Total	124 493	120 422	4 072	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	15 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	10 928			
(**) Dont envers les associés	40 396			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 40 396 euros.

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NDN PARVENUES	5 384
BANQUE - INTERETS COURUS A PAYER	614
DETTE PROVIS. PR CONGES A PAYER	4 312
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	1 097
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	1 746
Total	13 152

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	1 902		
Total	1 902		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	496 912		496 912
Produits des activités annexes			
TOTAL	496 912		496 912

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etats détaillés

COGEP 

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
20110000 - FRAIS DE CONSTITUTION	5 200,00		5 200,00	5 200,00
28010000 - AMORTIS. FRAIS D'ETABLISSEME		2 686,67	-2 686,67	-1 646,67
Frais d'établissement	5 200,00	2 686,67	2 513,33	3 553,33
Immobilisations corporelles				
21540000 - MATERIEL INDUSTRIEL	4 200,00		4 200,00	4 200,00
28150000 - AMORTIS. MATERIEL ET OUTILLA		2 142,77	-2 142,77	-1 302,77
Installations techniques, matériel et outillage	4 200,00	2 142,77	2 057,23	2 897,23
Immobilisations financières				
27510000 - CAUTION GERANCE	30 000,00		30 000,00	30 000,00
27520000 - CAUTION PARKING	292,00		292,00	292,00
27530000 - CAUTION ISEBE LINGE	250,00		250,00	
Autres immobilisations financières	30 542,00		30 542,00	30 292,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	39 942,00	4 829,44	35 112,56	36 742,56
Stocks				
37000000 - STOCKS DE MARCHANDISES	6 344,60		6 344,60	5 850,80
Marchandises	6 344,60		6 344,60	5 850,80
Créances				
40100000 - FOURNISSEURS	1 484,26		1 484,26	1 698,31
40960000 - FOURNISSEURS - EMBALLAGES A	178,30		178,30	207,10
Fournisseurs débiteurs	1 662,56		1 662,56	1 905,41
44420000 - CREANCES SUR L'ETAT - CICE	6 513,00		6 513,00	12 281,00
Etat, Impôts sur les bénéfices	6 513,00		6 513,00	12 281,00
44566000 - TVA DEDUCTIBLE S/AUT. BIENS ET	4 825,44		4 825,44	4 539,93
44586000 - TVA SUR FACTURES NON PARVE	840,58		840,58	596,40
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	5 666,02		5 666,02	5 136,33
Divers				
51120000 - CARTES BLEUES				1 882,40
51150000 - TICKETS RESTAURANT	753,38		753,38	1 037,36
51151000 - TR CONECS	71,45		71,45	
53000000 - CAISSE	1 218,77		1 218,77	1 874,24
Disponibilités	2 043,60		2 043,60	4 794,00
48600000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANC	1 901,50		1 901,50	2 016,00
Charges constatées d'avance	1 901,50		1 901,50	2 016,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	24 131,28		24 131,28	31 983,54
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	64 073,28	4 829,44	59 243,84	68 726,10

Bilan détaillé

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
10130000 - CAPITAL SOUSCRIT-APPELE, VERSE	1 000,00	1 000,00
Capital social ou individuel	1 000,00	1 000,00
11900000 - REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR)	-77 429,65	
Report à nouveau	-77 429,65	
Résultat de l'exercice	11 180,32	-77 429,65
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-65 249,33	-76 429,65
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
16471000 - PRET RICHARD 15K€ / FIN 30/04/19	4 071,62	
Emprunts	4 071,62	
51200000 - BANQUE CREDIT DU NORD	29 068,18	20 616,59
51810000 - BANQUE - INTERETS COURUS A PAYER	613,97	
Découverts et concours bancaires	29 682,15	20 616,59
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	33 753,77	20 616,59
45510100 - C/C FABIEN BIBAULT	40 396,48	34 092,91
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	40 396,48	34 092,91
40100000 - FOURNISSEURS	19 949,48	45 266,83
40810000 - FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	5 383,52	3 774,40
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 333,00	49 041,23
42100000 - PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	7 412,90	9 456,72
42820000 - DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	4 311,54	4 315,00
Personnel	11 724,44	13 771,72
43100000 - URSSAF	3 916,70	15 101,00
43725000 - KLESIA PREV./MUTUELLE	800,29	579,62
43732000 - KLESIA RETRAITE	3 313,94	3 872,68
43820000 - CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	1 096,55	1 110,00
Organismes sociaux	9 127,48	20 663,30
44551000 - TVA A DECAISSER	1 280,00	591,00
44580000 - REGULARISATION DE TVA	1 132,00	4 529,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	2 412,00	5 120,00
44860000 - ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	1 746,00	1 850,00
Autres dettes fiscales et sociales	1 746,00	1 850,00
Dettes fiscales et sociales	25 009,92	41 405,02
TOTAL DETTES	124 493,17	145 155,75
TOTAL PASSIF	59 243,84	68 726,10

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 03/05/16 au 31/12/17 20 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
70710030 - BAR 10 %	51 410,80	10,35	75 938,48	10,95	-24 527,68	-32,30
70710040 - BAR 20 %	21 995,60	4,43	30 162,20	4,35	-8 166,60	-27,08
70710230 - BRASSERIE 10 %	353 304,60	71,10	481 627,90	69,44	-128 323,30	-26,64
70710240 - BRASSERIE 20 %	70 201,30	14,13	105 864,57	15,26	-35 663,27	-33,69
Ventes de marchandises	496 912,30	100,00	693 593,15	100,00	-196 680,85	-28,36
75800000 - PRODUITS DIVERS GESTION COU	532,49	0,11	15,98		516,51	NS
79100000 - TRANSFERT DE CHARGES D'EXPL	2 460,00	0,50			2 460,00	
79140000 - TRANSFERT CHARGE SALARIALE	3 000,00	0,60	4 000,00	0,58	-1 000,00	-25,00
Autres produits	5 992,49	1,21	4 015,98	0,58	1 976,51	49,22
Total	502 904,79	101,21	697 609,13	100,58	-194 704,34	-27,91
ACHATS ET CHARGES EXTERNES						
60710000 - ACHATS SOLIDES	82 561,18	16,61	122 122,80	17,61	-39 561,62	-32,39
60720000 - ACHATS LIQUIDES	60 693,78	12,21	87 684,46	12,64	-26 990,68	-30,78
Achats de marchandises	143 254,96	28,83	209 807,26	30,25	-66 552,30	-31,72
60370000 - VARIAT. STOCKS MARCHANDISES	-493,80	-0,10	-5 850,80	-0,84	5 357,00	-91,56
Variation de stock (m/ses)	-493,80	-0,10	-5 850,80	-0,84	5 357,00	-91,56
60611000 - EDF / ELECTRICITE & GAZ	9 937,44	2,00	13 413,41	1,93	-3 475,97	-25,91
60612000 - EAU	3 560,89	0,72	4 813,99	0,69	-1 253,10	-26,03
60630000 - PETIT EQUIPEMENT	9 111,46	1,83	13 666,65	1,97	-4 555,19	-33,33
60640000 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES	150,67	0,03	1 056,71	0,15	-906,04	-85,74
61100200 - BLANCHISSERIE	723,45	0,15	6 871,43	0,99	-6 147,98	-89,47
61320000 - LOCATIONS IMMOBILIERES	36 954,96	7,44	57 614,40	8,31	-20 659,44	-35,86
61321000 - LOCATION PARKING			1 971,66	0,28	-1 971,66	-100,00
61335000 - REDEVANCE GERANCE DUPERRI	60 999,96	12,28	95 000,00	13,70	-34 000,04	-35,79
61351000 - LOCATIONS TPE	525,00	0,11	831,25	0,12	-306,25	-36,84
61351100 - LOCATION LAVE-VERRE	300,00	0,06			300,00	
61352000 - LOCATIONS DE MATERIEL OE TRA	1 797,00	0,36			1 797,00	
61400000 - CHARGES LOCATIVES & COPROP	1 809,60	0,36	2 793,54	0,40	-983,94	-35,22
61421000 - CHARGES LOCATIVES PARKING			21,66		-21,66	-100,00
61500000 - ENTRETIEN ET REPARATIONS			7 757,03	1,12	-7 757,03	-100,00
61523000 - DESINFECTION			900,00	0,13	-900,00	-100,00
61550000 - ENTRETIEN ET REPARATION	7 068,63	1,42			7 068,63	
61560000 - MAINTENANCE	968,07	0,19	1 828,78	0,26	-862,71	-47,17
61610000 - ASSURANCES	2 235,35	0,45	2 355,70	0,34	-120,35	-5,11
61810000 - DOCUMENTATION GENERALE	454,80	0,09	1 600,09	0,23	-1 145,29	-71,58
62220000 - COMMISSIONS ET COURTAGES S			583,00	0,08	-583,00	-100,00
62260100 - HONORAIRE EXPERT COMPTABLE	8 680,00	1,75	11 800,00	1,70	-3 120,00	-26,44
62260200 - HONORAIRE AVOCAT	1 000,00	0,20	1 000,00	0,14		
62360000 - CATALOGUES ET IMPRIMES	480,00	0,10			480,00	
62410000 - TRANSPORTS SUR ACHATS	410,00	0,08			410,00	
62570000 - RECEPTIONS	447,77	0,09			447,77	
62600000 - FRAIS POSTAUX	63,12	0,01	109,04	0,02	-45,92	-42,11
62610000 - FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 140,53	0,23	1 636,39	0,24	-495,86	-30,30
62780000 - PRESTATIONS DE SERVICES BAN	965,99	0,19	4 750,75	0,68	-3 784,76	-79,67
62781000 - COMMISSIONS CB	5 145,16	1,04	3 432,67	0,49	1 712,49	49,89
Autres achats & charges externes	154 927,85	31,18	235 808,15	34,00	-80 880,30	-34,30
Total	297 689,01	59,91	439 764,61	63,40	-142 075,60	-32,31
AUTRES CHARGES D'EXPLOITAT.						
63120000 - TAXE D'APPRENTISSAGE	619,00	0,12	1 715,00	0,25	-1 096,00	-63,91
63130000 - FORMATION CONTINUE (TRESOR)	507,00	0,10	1 489,00	0,21	-982,00	-65,95
63511000 - C.E.T.	1 967,00	0,40	1 681,16	0,24	285,84	17,00
63513000 - VOIRIE	963,14	0,19	1 702,51	0,25	-739,37	-43,43
63520000 - TVA/NOURRITURE	561,48	0,11	926,64	0,13	-365,16	-39,41
63783000 - REDEVANCE AUDIOVISUELLE	556,00	0,11	552,00	0,08	4,00	0,72
Impôts, taxes et vers. asslm.	5 173,62	1,04	8 066,31	1,16	-2 892,69	-35,86

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 03/05/16 au 31/12/17 20 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
64110000 - SALAIRES APPOINTEMENTS	122 425,23	24,64	225 749,40	32,55	-103 324,17	-45,77
64120000 - CONGES PAYES	6 105,75	1,23	10 144,80	1,46	-4 039,05	-39,81
64130000 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 945,25	0,39			1 945,25	
64140000 - NOURRITURE DU PERSONNEL	7 315,43	1,47	12 111,05	1,75	-4 795,62	-39,60
64141000 - INDEMNITE NOURRITURE	3 631,15	0,73	6 394,88	0,92	-2 763,73	-43,22
64143000 - INDEMNITES PREAVIS	969,16	0,20			969,16	
64148000 - INDEMN. RUPT. CONV.			553,00	0,08	-553,00	-100,00
Salaires et Traitements	142 391,97	28,66	254 953,13	36,76	-112 561,16	-44,15
64510000 - COTISATIONS A L'URSSAF	33 210,21	6,68	47 544,68	6,85	-14 334,47	-30,15
64520000 - KLESIA PREVOYANCE/ MUTUELLE	2 202,12	0,44	1 652,00	0,24	550,12	33,30
64520100 - COTISATIONS PREVOYANCE			314,98	0,05	-314,98	-100,00
64530000 - COTISATIONS RETRAITE KLESIA	7 810,31	1,57	13 710,99	1,98	-5 900,68	-43,04
64533000 - COTISATIONS PREVOYANCE			1 026,39	0,15	-1 026,39	-100,00
64540000 - COTISATIONS POLE EMPLOI			7 547,22	1,09	-7 547,22	-100,00
64550000 - CHARGES SOCIALE S. PROV CP	-13,45		365,40	0,05	-378,85	-103,68
64710000 - INDEMNITE DE TRANSPORT	902,40	0,18	1 428,50	0,21	-526,10	-36,63
64750000 - MEDECINE DU TRAVAIL ET PHAR	398,50	0,08	676,35	0,10	-277,85	-41,08
64900000 - CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE	-6 513,00	-1,31	-12 281,00	-1,77	5 768,00	-46,97
Charges sociales	37 997,09	7,65	61 985,51	8,94	-23 988,42	-38,70
68111000 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL INCORP	1 040,00	0,21	1 646,67	0,24	-606,67	-36,84
68112000 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL CORPO	840,00	0,17	1 302,77	0,19	-462,77	-35,52
Amortissements et provisions	1 880,00	0,38	2 949,44	0,43	-1 069,44	-36,26
65120000 - REDEVANCES SACEM/SPRE	2 442,78	0,49	3 119,13	0,45	-676,35	-21,68
65800000 - CHARGES DIVERSES GESTION C	338,57	0,07	309,47	0,04	29,10	9,40
Autres charges	2 781,35	0,56	3 428,60	0,49	-647,25	-18,88
Total	190 224,03	38,28	331 382,99	47,78	-141 158,96	-42,60
RESULTAT D'EXPLOITATION	14 991,75	3,02	-73 538,47	-10,60	88 530,22	-120,39
66116000 - INTERETS SUR EMPRUNTS ET OE	444,91	0,09			444,91	
66160000 - INTERETS BANCAIRES	2 835,52	0,57	1 345,51	0,19	1 490,01	110,74
Charges financières	3 280,43	0,66	1 345,51	0,19	1 934,92	143,81
Résultat financier	-3 280,43	-0,66	-1 345,51	-0,19	-1 934,92	143,81
RESULTAT COURANT	11 711,32	2,36	-74 883,98	-10,80	86 595,30	-115,64
67120000 - PENALITES ET AMENDES	131,00	0,03			131,00	
67180000 - AUTRES CHARGES EXCEPT. DE G	400,00	0,08			400,00	
67880000 - CHARGES EXCEPTIONNELLES DIV			2 545,67	0,37	-2 545,67	-100,00
Charges exceptionnelles	531,00	0,11	2 545,67	0,37	-2 014,67	-79,14
Résultat exceptionnel	-531,00	-0,11	-2 545,67	-0,37	2 014,67	-79,14
RESULTAT DE L'EXERCICE	11 180,32	2,25	-77 429,65	-11,16	88 609,97	-114,44

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Dossier de gestion

COGEP 



SAS A.F.E. AU CANON

COEFFICIENT

	Ancien LG		
	Exercice N 31/12/2018 12 mois	Exercice N-1 31/12/2017 19 mois	Exercice N-2 31/12/2015 12 mois
<u>VENTES TTC / HS</u>	555 823	776 555	653 865
<u>VENTES HT / HS</u>	496 912	693 593	582 900
STOCK INITIAL	5 851	0	0
ACHATS LIQUIDES	61 791	89 501	55 692
ACHATS SOLIDES	88 779	132 417	83 392
RRR / ACHATS	0	0	0
STOCK FINAL	-6 345	-5 851	-497
CONSOMMATIONS DU PERSONNEL	-7 315	-12 111	0
CONSOMMATIONS PATRON	0	0	0
<u>MARCHANDISES UTILISEES HT</u>	142 761	203 956	138 587
COEFFICIENT TTC- HS / HT	3,89	3,81	4,72
COEFFICIENT HT- HS / HT	3,48	3,40	4,21

Dossier de Gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2018	%	31/12/2017	%
Ventes de marchandises	496 912	100,00	693 593	100,00
Achats de marchandises	143 255	28,83	209 807	30,25
Variation stocks de marchandises	-494	-0,10	-5 851	-0,84
Marge commerciale	354 151	71,27	489 637	70,59
ACTIVITE	496 912	100,00	693 593	100,00
MARGE GLOBALE	354 151	71,27	489 637	70,59
Autres achats et charges externes	154 928	31,18	235 808	34,00
VALEUR AJOUTEE	199 223	40,09	253 829	36,60
Subventions d'exploitation				
Impôts & taxes	5 174	1,04	8 066	1,16
Salaires	142 392	28,66	254 953	36,76
Charges sur salaires	37 997	7,65	61 986	8,94
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	13 661	2,75	-71 176	-10,26
Autres produits , Reprise amortissements	5 992	1,21	4 016	0,58
Autres Charges	2 781	0,56	3 429	0,49
Dotations amortissements et provisions	1 880	0,38	2 949	0,43
RESULTAT D'EXPLOITATION	14 992	3,02	-73 538	-10,60
Opérations en commun				
Produits financiers				
Charges financières	3 280	0,66	1 346	0,19
Résultat financier	-3 280	-0,66	-1 346	-0,19
RESULTAT COURANT	11 711	2,36	-74 884	-10,80
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles	531	0,11	2 546	0,37
Résultat exceptionnel	-531	-0,11	-2 546	-0,37
Impôts sur les bénéfices et participation				
RESULTAT NET	11 180	2,25	-77 430	-11,16

Dossier de Gestion

Activité et marge

	31/12/2018	%	31/12/2017	%
Ventes de marchandises	496 912	100,00	693 593	100,00
Achats de marchandises	143 255	28,83	209 807	30,25
Variation de stocks	-494	-0,10	-5 851	-0,84
Coût d'achat des marchandises	142 761	28,73	203 956	29,41
Marge commerciale	354 151	71,27	489 637	70,59
Production vendue				
Production stockée				
Production immobilisée				
Production de l'exercice				
Achats matières et consommables				
Variation de stocks				
Sous-Traitance				
Coût de production				
Marge de production				
Activité totale de l'exercice	496 912	100,00	693 593	100,00
Marge globale	354 151	71,27	489 637	70,59

Dossier de Gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2018	31/12/2017
Résultat net	11 180	-77 430
+ Dotations aux amortissements	1 880	2 949
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
= Capacité d'autofinancement	13 060	-74 480

	31/12/2018	31/12/2017
Excédent Brut d'Exploitation	13 661	-71 176
+ Transfert de charges	5 460	4 000
+ Autres produits d'exploitation	532	16
- Autres charges d'exploitation	2 781	3 429
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Charges financières	3 280	1 346
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles	531	2 546
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices		
= Capacité d'autofinancement	13 060	-74 480

Dossier de Gestion

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	13 060	
- Réduction des fonds propres		
Autofinancement disponible	13 060	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Apports en fonds propres, en comptes courants	6 304	
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail	15 000	
Subventions d'investissement		
Total des ressources	34 364	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Remboursement de comptes courants		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en cré		250
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		10 928
Total des emplois		11 178
Variation du fonds de roulement net global	23 186	

	31/12/2018	31/12/2017	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours	6 345	5 851	494	
Avances et acomptes versés sur commandes				
Comptes clients, comptes rattachés				
Autres créances	13 842	19 323		5 481
Comptes de régularisation	1 902	2 016		115
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Fournisseurs, comptes rattachés	25 333	49 041	23 708	
Dettes fiscales et sociales	25 010	41 405	16 395	
Autres dettes				
Comptes de Régularisation				
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			35 001	
Variation de la trésorerie active	2 044	4 794		2 750
Variations de la trésorerie passive	29 682	20 617		9 066
Variation nette de trésorerie				11 816
Variation du fonds de roulement net global			23 186	

Dossier de Gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	11 180	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	1 880	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	13 060	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières		
Apports en fonds propres, en comptes courants	6 304	
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice	15 000	
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice	21 304	
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		250
Réduction des fonds propres Remboursement de comptes courants		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		10 928
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		11 178
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :		15 823
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	7 363	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Augmentation des stocks		494
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Aucune variation de l'en-cours clients		
Diminution des autres créances	5 596	
Aucune variation des acomptes reçus		
Diminution de la dette auprès des fournisseurs		23 708
Diminution des dettes fiscales et sociales		16 395
Aucune variation des autres dettes		
Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation		35 001
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :		27 639

Dossier de Gestion

Tableau des flux de trésorerie

	Montants
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'EXPLOITATION	
Résultat d'exploitation	14 992
Elimination des charges et des produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité	
+ Amortissements et provisions (à l'exclusion des provisions sur actif circulant)	1 880
= Résultat brut d'exploitation	16 872
Variation du Besoin en Fonds de Roulement d'Exploitation	
- Variation des stocks	-494
- Variation des créances d'exploitation	-172
+ Variation des dettes d'exploitation	-40 103
= Flux net de trésorerie d'exploitation	-23 898
Autres encaissements et décaissements liés à l'activité	
- Frais financiers	-3 280
+ Produits financiers	
- Impôts sur les sociétés	
- Charges exceptionnelles liées à l'activité	-531
+ Produits exceptionnels liés à l'activité	
- Variation des autres créances liées à l'activité	5 768
+ Variation des autres dettes liées à l'activité	
= Flux net de trésorerie généré par l'activité (A)	-21 941
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'INVESTISSEMENT	
- Acquisitions d'immobilisations	-250
+ Cessions d'immobilisations	
+ Réduction d'immobilisations financières	
+/- Variation des dettes et créances relatives aux investissements	
= Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement (B)	-250
FLUX DE TRESORERIE LIES AU FINANCEMENT	
+ Augmentation de capital en numéraire et versements par les associés	6 304
- Réduction de capital	
- Dividendes versés	
+ Emissions d'emprunts	15 000
- Remboursements d'emprunts	-10 928
+ Subventions d'investissements reçues	
+/- Variation des dettes et créances relatives aux opérations de financement	
= Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement (C)	10 375
VARIATION DE TRESORERIE (A+B+C)	-11 816
+ Trésorerie d'ouverture	-15 823
= Trésorerie de clôture	-27 639

 Dossier de Gestion

Tableau de bord

	31/12/2018	31/12/2017
COMPTE DE RESULTAT		
Activité	496 912	693 593
Taux de variation (en %)	-28,36	0,00
Marge commerciale	354 151	489 637
Taux de marge (en %)	71,27	70,59
Marge globale	354 151	489 637
Valeur ajoutée	199 223	253 829
Excédent Brut d'Exploitation	13 661	-71 176
Résultat d'exploitation	14 992	-73 538
Résultat courant	11 711	-74 884
Résultat net	11 180	-77 430
Taux (en %)	2,25	-11,16
STRUCTURE FINANCIERE		
Capacité d'autofinancement	13 060	-74 480
Fonds de roulement net global	-55 894	-79 079
Besoin en fonds de roulement	-28 255	-63 257
Trésorerie	-27 639	-15 823

A.F.E AU CANON
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 1.000 €
Siège Social : 54, rue Saint DOMINIQUE
A l'angle du 20, rue Surcouf
75007 PARIS

◇◇◇
R.C.S PARIS 820.167.328
◇◇◇

**RAPPORT DE GESTION DE LA PRESIDENCE EN VUE DE
L'APPROBATION DES COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

Chère Associée,

Je vous ai convoquée en Assemblée Générale Mixte Ordinaire Annuelle et Extraordinaire en application des statuts et des dispositions du Livre deuxième du Code de Commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le **31 décembre 2018**, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes dudit exercice.

Les convocations prescrites par la loi vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur dans les délais légaux.

I. ACTIVITE ET SITUATION DE LA SOCIETE :

A. Situation de la Société et son activité au cours de l'exercice écoulé :

Aux termes d'un acte sous seing privé en date à PARIS le 26 avril 2016, enregistré au SIE PARIS 7^{ème} ARRONDISSEMENT le 4 mai 2016, bordereau n° 2016/415, case n° 5, il a été constitué une société dénommée « **A.F.E AU CANON** », par Monsieur Fabien BIBAULT et Madame Estelle, Dominique, Odile DAUVOIS. Il s'agit d'une Société par Actions Simplifiées sise à PARIS (75007) – 54, rue Saint Dominique à l'angle de la rue Surcouf n°20.

Le capital social s'élève à la somme de 1.000 €, divisé en 100 actions de 10 € chacune, entièrement libérées, et réparties entre les associés proportionnellement à leurs apports, savoir :

▪ M. Fabien BIBAULT	51 actions
▪ Mme Estelle, Dominique, Odile DAUVOIS	49 actions
Total égal au nombre de parts	100 actions

Monsieur Fabien BIBAULT a été nommé président de la Société.

La société a pour objet :

- La création, l'achat, la vente, la prise à bail, la prise en location-gérance, l'installation et l'exploitation de tous fonds de commerce de café, bar, brasserie, restaurant, salon de thé, vente à emporter, ainsi que tous autres établissements ouverts au public et dans lesquels se débitent des objets de consommation.



Selon acte sous seing privé en date à PARIS du 31 mai 2016, enregistré au SIE PARIS 3^{ème} ARRONDISSEMENT, le 3 juin 2016, bordereau n°2016/321, case n°3, la société **A.F.E AU CANON** a reçu en location gérance le fonds de commerce de **CAFE - RESTAURANT**, connu sous l'enseigne « **AU CANON DES INVALIDES** », sis à PARIS (75007) 54, rue Saint Dominique et à l'angle du 20, rue Surcouf, appartenant à Monsieur et Madame DUPERRIN.

Cette location gérance a été consentie pour une durée d'UN AN à compter du 1^{er} juin 2016 pour se terminer le 31 mai 2017, et ce moyennant une redevance annuelle de 60.000 € hors taxes, hors charges.

La société a commencé son exploitation le 3 mai 2016 et le premier exercice social a eu une durée exceptionnelle de 20 mois.

Aux termes d'un acte sous seing privé en date à PARIS du 28 mai 2019, non enregistré, il a été mis fin aux contrats de location gérance précédemment cité, à compter du 31 mai 2019.

Les comptes annuels de l'exercice clos le **31 décembre 2018** que je sou mets à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Aucune modification concernant les principes comptables ou les méthodes d'évaluation n'a eu lieu au cours de l'exercice écoulé.

Le bilan et compte de résultat résumés sont les suivants :

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE CLOS LE :	31/12/2018 (12 mois)	31/12/2017 (20 mois)
CHIFFRE D'AFFAIRES	496.912	693.593
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	502.905	697.609
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	487.913	771.148
RESULTAT D'EXPLOITATION	14.991	(73.538)
PRODUITS FINANCIERS	0	0
CHARGES FINANCIERES	3.280	1.346
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	11.711	(74.884)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	0	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES	531	2.546
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(531)	(2.546)
IMPOTS SUR LES BENEFICES	0	0
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	11.180	(77.430)

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 du C.G.I.

BF

BILAN

EXERCICE CLOS LE :	31/12/2018 (12 mois)	31/12/2017 (20 mois)
ACTIF	59.244	68.726
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2.513	3.553
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2.057	2.897
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	30.542	30.292
ACTIF CIRCULANT	24.131	31.984
PASSIF	59.244	68.726
CAPITAUX PROPRES	(65.249)	(76.430)
DETTES	124.493	145.156
Dont :		
- emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	33.754	20.617
- emprunts et dettes financières divers	40.396	34.093

B. Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice :

Aucun événement important n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice.

C. Activités de la Société en matière de recherche et de développement :

Il n'y a pas eu au cours de l'exercice clos le **31 décembre 2018** et depuis cette date d'activité de la Société en matière de recherche et de développement.

D. Analyse des résultats économiques et financiers :

Il est à rappeler qu'il s'agit ici du second exercice social de la société. Ce dernier a eu une durée normale de 12 mois, contrairement au 1^{er} exercice social qui a eu une durée exceptionnelle de 20 mois. Aussi, toute comparaison n'étant pas significative, nous nous contenterons de relater les chiffres en valeur absolue.

Au cours de l'exercice concerné, la société a réalisé un chiffre d'affaires d'un montant de 496.912,30 €.

Après prise en compte de produits divers de gestion courante pour un montant de 532,49 €, de transferts de charges pour 5.460,00 €, le montant total des produits d'exploitation a atteint la somme de 502.904,79 €.

Les charges d'exploitation, hors dotations aux amortissements, se sont élevées à 486.033,04 €, compte tenu notamment :

- Achats de marchandises	143.254,96 €
- Autres achats et charges externes.....	154.927,85 €
- Impôts et taxes.....	5.173,62 €
- Autres charges	2.781,35 €

Les traitements et salaires se sont élevés à la somme de 142.391,97 €, tandis que les charges sociales y afférentes se sont élevées à 39.997,09 €.

BF

Au cours de l'exercice considéré l'effectif moyen du personnel s'est élevé à 5 personnes, et la société a bénéficié d'un Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi d'un montant de 6.513,00 € qui est venu s'imputer sur les charges sociales.

Les dotations aux amortissements ont été pratiquées pour 1.880,00 €.

Le résultat d'exploitation ressort bénéficiaire à hauteur de 14.991,75 €.

Compte tenu de l'absence de produits financiers et de charges financières pour 3.280,43 €, le résultat courant avant impôts ressort à la somme positive de 11.711,32 €.

En considération d'une perte exceptionnelle de (531,00 €) issue de charges exceptionnelles diverses, et en l'absence d'impôt sur les sociétés, la société a ainsi dégagé un **résultat net comptable bénéficiaire de 11.180,32 €** à la fin de l'exercice clos le 31 décembre 2018.

Au cours de l'exercice considéré, la société a souscrit un emprunt bancaire de 15.000 € et aura remboursé la somme de 10.928 € au titre des emprunts en cours.

La somme de 40.396,48 € qui ressort au poste « *Emprunts et dettes financières diverses* » correspond au compte courant d'associé de Monsieur Fabien BIBAULT.

E. Evolution prévisible de la situation et perspective d'avenir :

Nous mettrons tous nos efforts en œuvre afin de pouvoir enregistrer un résultat bénéficiaire lors du prochain exercice à condition bien entendu qu'aucun événement exceptionnel ne vienne perturber la bonne marche de l'affaire.

II. RESULTATS – PROPOSITION D'AFFECTATION :

L'exercice écoulé fait apparaître un **bénéfice net comptable de 11.180,32 €**, que je vous propose d'affecter au compte « *Report à nouveau* », ce qui porterait à **(66.249,33 €)** le solde débiteur de ce poste.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué précédemment.

III. REGULARISATION DES PARTICIPATIONS CROISEES :

Aucune régularisation de cette nature n'est intervenue sur l'exercice écoulé.

Sur le vu des explications qui précèdent et des documents communiqués, je vous demande d'approuver les comptes et le bilan de l'exercice clos le **31 décembre 2018** et de donner à la gérance, quitus de sa gestion.

La Présidence

Signature(s)

