

RCS : AGEN  
Code greffe : 4701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00051  
Numéro SIREN : 825 193 774  
Nom ou dénomination : #alimentary #consulting

Ce dépôt a été enregistré le 04/06/2019 sous le numéro de dépôt 9575

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2018
Capital souscrit non appelé			
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles	6 586	1 267	5 319
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>Immobilisations financières (2)</b>			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations			
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés	15		15
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>6 601</b>	<b>1 267</b>	<b>5 334</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
<b>Stocks et en-cours</b>			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>			
<b>Créances (3)</b>			
Clients et comptes rattachés	12 057		12 057
Autres créances	8 196		8 196
Capital souscrit et appelé, non versé			
<b>Trésorerie</b>			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	2 240		2 240
Charges constatées d'avance (3)	355		355
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>22 847</b>		<b>22 847</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>29 448</b>	<b>1 267</b>	<b>28 181</b>
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

## Bilan passif

	31/08/2018
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	
Capital	4 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>2 446</b>
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>6 446</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
<b>DETTES (1)</b>	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 194
Emprunts et dettes financières diverses (3)	210
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 225
Dettes fiscales et sociales	16 108
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance (1)	
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>21 736</b>
Ecarts de conversion passif	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>28 181</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	2 044
(1) Dont à moins d'un an (a)	19 691
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

## Compte de résultat

	France	Exportations	31/08/2018
<b>Produits d'exploitation (I)</b>			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)	89 613		89 613
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>89 613</b>		<b>89 613</b>
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			
Autres produits			8
<b>Total produits d'exploitation (I)</b>			<b>89 621</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>			
Achats de marchandises			
Variations de stock			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variations de stock			
Autres achats et charges externes (a)			26 665
Impôts, taxes et versements assimilés			570
Salaires et traitements			45 519
Charges sociales			13 086
Dotations aux amortissements et dépréciations :			
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 267
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
– Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			2
<b>Total charges d'exploitation (II)</b>			<b>87 110</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II)</b>			<b>2 511</b>
<b>Quotes–parts de résultat sur opérations faites en commun</b>			
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>			
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>			
<b>Produits financiers</b>			
De participation (3)			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>Total produits financiers (V)</b>			
<b>Charges financières</b>			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			100
Différences négatives de change			1
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>Total charges financières (VI)</b>			<b>100</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V–VI)</b>			<b>-100</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI)</b>			<b>2 411</b>

## Compte de résultat

<b>Produits exceptionnels</b>	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	
Participation des salariés aux résultats (IX)	
Impôts sur les bénéfices (X)	-35
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>89 621</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>87 176</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>2 446</b>
(a) Y compris :	
– Redevances de crédit–bail mobilier	
– Redevances de crédit–bail immobilier	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	
(3) Dont produits concernant les entités liées	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	

### Règles générales

L'exercice a une durée de 19 mois, recouvrant la période du 01/02/2017 au 31/08/2018.

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

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

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation,
- 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, ne sont pas 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.

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

- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans

\* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

#### **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.

#### **Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2017 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagement divers		4 521		4 521
– Matériel de transport		2 065		2 065
– Matériel de bureau et informatique, mobilier				
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>		<b>6 586</b>		<b>6 586</b>
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés		15		15
– Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>		<b>15</b>		<b>15</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>6 601</b>		<b>6 601</b>

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		6 586	15	6 601
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>6 586</b>	<b>15</b>	<b>6 601</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>				

### Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagement divers		775		775
– Matériel de transport		492		492
– Matériel de bureau et informatique, mobilier				
– Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>		<b>1 267</b>		<b>1 267</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>1 267</b>		<b>1 267</b>

## Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	12 057	12 057	
Autres	8 196	8 196	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	355	355	
<b>Total</b>	<b>20 607</b>	<b>20 607</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
Clients – factures à établir	6 029
Etat – produits à recevoir	243
<b>Total</b>	<b>6 272</b>

## Composition du Capital Social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	400	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	400	10,00

## Etat des dettes

	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				
– à plus de 1 an à l'origine	3 194	1 149	2 044	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 225	2 225		
Dettes fiscales et sociales	16 108	16 108		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	210	210		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>21 736</b>	<b>19 691</b>	<b>2 044</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 600			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 410			
(**) Dont envers les associés	210			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 210 euros.

## Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	535
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	4
Dettes provis. pr congés à payer	465
Charges sociales s/congés à payer	165
Taxe d'apprentissage CAP	158
Formation continue CAP	176
<b>Total</b>	<b>1 503</b>

## Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	355		
<b>Total</b>	<b>355</b>		

**Chiffre d'affaires**

	<b>France</b>	<b>Etranger</b>	<b>Total</b>
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	87 889		87 889
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	1 724		1 724
<b>TOTAL</b>	<b>89 613</b>		<b>89 613</b>

### **Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

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

L'an 2019, le 30/03/19, Madame RIGAUD Carine, associée unique et présidente de la société « alimentary # consulting, société par actions simplifiée au capital de 4000 euros immatriculée au Registre du Commerce et de Sociétés d'Agen sous le numéro 825 193 774 00015 et dont le siège social est situé 8 Bd du Nord à Lamouzie, 47310.

Après avoir exposé qu'il a été établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) de l'exercice clos le 31 août 2018,

a pris les décisions ci-après relatives à :

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 août 2018
- l'affectation du résultat.

#### Première décision

L'associé unique approuve les comptes de l'exercice clos le 31 août 2018 et se soldent par un bénéfice de 2445 euros (deux mille quatre cent quarante cinq euros).

L'associé unique approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles de bénéfices s'élevant à zéro euro et l'impôt correspondant s'élevant à 362 euros (trois cent soixante deux euros).

#### Deuxième décision

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice net d'impôt s'élevant à 2410 euros (deux mille quatre cent dix euros) à la trésorerie de l'entreprise.

Des décisions qui précèdent, il a été établi le présent procès verbal, signé par l'associé unique et consigné sur le registre de ses décisions.

L'associé unique

## ATTESTATION DE CONFORMITE DES DOCUMENTS COMPTABLES

La société ou la personne morale désignée ci-après

#alimentary #consulting

Représentée par son représentant légal : Mme Carine RIGAUD, Présidente

Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'associé unique.

Signature

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'CR', with a long horizontal flourish underneath.