

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 : 2015 B 09606

Numéro SIREN : 811 228 121

Nom ou dénomination : A TERRA NOSTRA

Ce dépôt a été enregistré le 23/11/2017 sous le numéro de dépôt 114344



20171143442017

DATE DEPOT : 23/11/2017

N° DE DEPOT : 114344

N° GESTION : 2015B09606

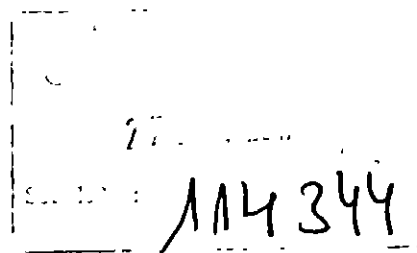
N° SIREN : 811228121

DENOMINATION : A TERRA NOSTRA

ADRESSE : 62 rue La Fayette 75009 Paris

MILLESIME : 2017

bon copie certifiée conforme
Le gérant



A TERRA NOSTRA

Société Par Actions Simplifiée au capital de 5 000.00 €

Siège social : 62 rue La Fayette

75009 PARIS

811 228 121 RCS PARIS

DECISIONS ANNUELLES ORDINAIRES DE L'ASSOCIE UNIQUE **EN DATE DU 29 SEPTEMBRE 2017**

L'an deux mille dix-sept,

Le vingt-neuf septembre,

Monsieur Piero DISTEFANO, agissant en qualité d'associé unique et président de la société A TERRA NOSTRA, a procédé à l'examen des comptes annuels de l'exercice clos le 31 mars 2017.

Le président a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice susvisé.

L'associé unique est en possession des documents suivants :

- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 mars 2017,

Les points suivants font l'objet des décisions à prendre par l'associé unique :

- Approbation des comptes annuels,
- Affectation des résultats,
- Conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce,

PREMIERE DECISION

L'associé unique approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 31 mars 2017 tels qu'il les a établis, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

L'associé unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2017, s'élevant à 20 994.78 €, de la manière suivante :

- d'amortir la perte de l'exercice, s'élevant à	-20 994.78 €
à due concurrence, sur le compte "Autres Réserves", s'élevant à	2 616.00 €
et de reporter purement et simplement le solde, soit.....	-18 378.78 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des exercices précédents.

TROISIÈME DECISION

L'associé unique prend acte de ce qu'aucune convention relevant de l'article L.227-10 du Code de commerce, n'a été conclue ou ne s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'associé unique et sera consigné sur le registre des décisions.

L'associé unique

bon copie certifiée conforme le gérant



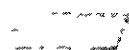
SASU A TERRA NOSTRA

Commerce d'alimentation générale

**62 rue La Fayette
75009 PARIS**

COMPTES ANNUELS

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017



Sommaire

1. Comptes annuels	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (suite)	5
Compte de résultat	6
Soldes intermédiaires de gestion	7
Détail des comptes	9
<i>Bilan détaillé</i>	10
<i>Compte de résultat détaillé</i>	13
<i>Détail des charges à payer</i>	15
<i>Détermination du résultat fiscal</i>	16
Annexe	17
<i>Règles et méthodes comptables</i>	18
<i>Notes sur le bilan</i>	20
<i>Autres informations</i>	23

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2017	Net 31/03/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	7 085	4 380	2 705	5 067
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	102 000		102 000	102 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 390	3 682	3 708	5 897
Autres immobilisations corporelles	478	302	176	335
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	32		32	32
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 653		2 653	2 653
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	119 638	8 364	111 274	115 984
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 796		7 796	8 017
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	2 695		2 695	1 545
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 573		1 573	4 941
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 064		12 064	14 503
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	131 702	8 364	123 338	130 487

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan passif

	31/03/2017	31/03/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	500	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 616	
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-20 995	3 116
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-12 879	8 116
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	101 284	95 363
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 225	4 376
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 432	14 905
Dettes fiscales et sociales	7 201	5 325
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 076	2 401
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	136 217	122 371
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	123 338	130 487
(1) Dont à plus d'un an (a)	74 649	80 688
(1) Dont à moins d'un an (a)	61 567	41 683
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	7 897	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/03/2017	31/03/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	161 575		161 575	149 844
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net	161 575		161 575	149 844
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				
Total produits d'exploitation (I)			161 575	149 844
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			84 272	84 209
Variations de stock			221	-8 017
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 178	2 128
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			33 718	38 320
Impôts, taxes et versements assimilés			1 875	418
Salaires et traitements			42 066	20 612
Charges sociales			10 563	2 497
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 709	3 654
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				
Total charges d'exploitation (II)			179 602	143 821
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-18 027	6 022
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
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				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 701	2 556
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			2 701	2 556
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-2 701	-2 556
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-20 728	3 466

Compte de résultat (suite)

	31/03/2017	31/03/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		62
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		62
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	266	56
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	266	56
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-266	6
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		356
Total des produits (I+III+V+VII)	161 575	149 906
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	182 570	146 790
BENEFICE OU PERTE	-20 995	3 116

(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

Compte de résultat

	France	Exportations	31/03/2017	31/03/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	161 575		161 575	149 844
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net	161 575		161 575	149 844
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				
Total produits d'exploitation (I)			161 575	149 844
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			84 272	84 209
Variations de stock			221	-8 017
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 178	2 128
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			33 718	38 320
Impôts, taxes et versements assimilés			1 875	418
Salaires et traitements			42 066	20 612
Charges sociales			10 563	2 497
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 709	3 654
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				
Total charges d'exploitation (II)			179 602	143 821
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-18 027	6 022
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
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				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 701	2 556
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			2 701	2 556
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-2 701	-2 556
RESULTAT COURANT avant Impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-20 728	3 466

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/04/16 au 31/03/17 12 mois	%	du 03/03/15 au 31/03/16 13 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	161 575	100,00	149 844	100,00	11 732	7,83
Coût d'achats marchandises vendues	84 493	52,29	76 192	50,85	8 301	10,90
MARGE COMMERCIALE	77 082	47,71	73 651	49,15	3 430	4,66
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Cie de matières et sous-traitance	2 178		2 128		50	2,36
MARGE DE PRODUCTION	-2 178		-2 128		-50	2,36
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	161 575	100,00	149 844	100,00	11 732	7,83
MARGE BRUTE GLOBALE	74 904	46,36	71 524	47,73	3 380	4,73
Autres achats et charges externes	33 718	20,87	38 320	25,57	-4 602	-12,01
VALEUR AJOUTEE	41 185	25,49	33 203	22,16	7 982	24,04
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et verst assimilés	1 875	1,16	418	0,28	1 458	349,11
Charges de personnel	52 628	32,57	23 109	15,42	29 519	127,74
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-13 318	-8,24	9 677	6,46	-22 995	-237,63
Reprises s/ charges et Transferts						
Autres produits						
Dot. amortissements et provisions	4 709	2,91	3 654	2,44	1 055	28,87
Autres charges						
RESULTAT D'EXPLOITATION	-18 027	-11,16	6 022	4,02	-24 049	-399,34
Quote part résultat en commun						
Produits financiers						
Charges financières	2 701	1,67	2 556	1,71	145	5,67
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-20 728	-12,83	3 466	2,31	-24 194	-698,08
Produits exceptionnels			62	0,04	-62	-99,97
Charges exceptionnelles	266	0,16	56	0,04	210	375,01
Résultat exceptionnel	-266	-0,16	6		-272	NS
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices			356	0,24	-356	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-20 995	-12,99	3 116	2,08	-24 111	-773,77

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/03/17	Net au 31/03/16
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
201200 - FRAIS D'ETABLISSEMENT	7 085,00		7 085,00	7 085,00
280120 - AMORT.FRAIS D'ETABLISSEMENT		4 379,94	-4 379,94	-2 018,27
	7 085,00	4 379,94	2 705,06	5 066,73
Fonds commercial				
207000 - FONDS COMMERCIAL	102 000,00		102 000,00	102 000,00
	102 000,00		102 000,00	102 000,00
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
215400 - MATERIEL	7 390,00		7 390,00	7 390,00
281540 - AMORT.MATERIEL		3 681,54	-3 681,54	-1 493,22
	7 390,00	3 681,54	3 708,46	5 896,78
Autres immobilisations corporelles				
218400 - MOBILIER	478,00		478,00	478,00
281840 - AMORT. MOBILIER		302,29	-302,29	-142,98
	478,00	302,29	175,71	335,04
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - TITRES DE PARTICIPATION	32,00		32,00	32,00
	32,00		32,00	32,00
Autres immobilisations financières				
275000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	2 653,00		2 653,00	2 653,00
	2 653,00		2 653,00	2 653,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	119 638,00	8 363,77	111 274,23	115 983,55
Stocks				
Marchandises				
370000 - STOCKS DE MARCHANDISES	7 795,53		7 795,53	8 016,78
	7 795,53		7 795,53	8 016,78
Créances				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
444000 - IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 383,00		1 383,00	443,00
	1 383,00		1 383,00	443,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
445660 - TVA/AUTR.BIENS SERV. DED.	937,04		937,04	877,95
445668 - TVA DEDUCT.S/ACQUIS.INTRACOM				88,18
	937,04		937,04	766,13
Autres créances				
448700 - ETAT PRODUITS A RECEVOIR	375,00		375,00	336,00
	375,00		375,00	336,00
Divers				
Disponibilités				
511010 - TITRES RESTAURANT A ENCAISSE	513,95		513,95	516,70
511200 - CHEQUES & CB A ENCAISSER	303,09		303,09	
512010 - BANQUE POPULAIRE				3 920,28
531000 - CAISSE	756,27		756,27	504,36
	1 573,31		1 573,31	4 941,34
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 063,88		12 063,88	14 503,25
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	131 701,88	8 363,77	123 338,11	130 486,80

Bilan détaillé

	Net au 31/03/17	Net au 31/03/16
PASSIF		
Capital social ou individuel		
101000 - CAPITAL SOCIAL	5 000,00	5 000,00
	5 000,00	5 000,00
Réserve légale		
106100 - RESERVE LEGALE	500,00	
	500,00	
Autres réserves		
106800 - AUTRES RESERVES	2 618,00	
	2 618,00	
Résultat de l'exercice	-20 994,78	3 118,00
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-12 878,78	8 116,00
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts		
164010 - EMPRUNT BPRP (107 000 €)	80 688,15	95 183,34
164020 - EMPRUNT BPRP (15 000 €)	12 533,20	
168840 - INT.COURUS S/EMP.ETB.CREDIT	165,00	180,00
	93 386,35	95 363,34
Découverts et concours bancaires		
512010 - BANQUE POPULAIRE	7 881,24	
518600 - INTERETS COURUS A PAYER	16,00	
	7 897,24	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	101 283,59	95 363,34
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
455010 - MR DISTEFANO Piero	3 224,91	4 375,89
	3 224,91	4 375,89
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401010 - FOURNISSEURS	21 431,72	14 905,49
	21 431,72	14 905,49
Personnel		
428200 - DETTES PROVISIO.POUR CONGES	1 866,00	1 709,00
	1 866,00	1 709,00
Organismes sociaux		
431000 - URSSAF	3 234,00	1 496,00
437010 - Caisse de RETRAITE AG2R	1 112,77	545,00
437085 - Caisse PREVOYANCE AG2R	236,90	50,90
437087 - Caisse MUTUELLE AG2R		120,00
438600 - AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER	373,00	342,00
	4 956,67	2 553,90
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
445500 - TVA A PAYER	137,00	747,00
445718 - TVA COLL./ACQUIS.INTRACOMM		88,18
	137,00	835,18
Autres dettes fiscales et sociales		
448600 - AUTR.CHARG.FISCALES A PAYER	241,00	227,00
	241,00	227,00
Dettes fiscales et sociales	7 200,67	5 325,08
Autres dettes		
468600 - DIVERS CHARGES A PAYER	3 078,00	2 401,00
	3 076,00	2 401,00
TOTAL DETTES	136 216,89	122 370,80

Bilan détaillé

Net au
31/03/17Net au
31/03/16**TOTAL PASSIF****123 338,11****130 486,80**

Compte de résultat détaillé

	du 01/04/16 au 31/03/17 12 mois	du 03/03/15 au 31/03/16 13 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
707105 - RECETTES TTC 5.5 %	163 485,91	143 807,59	19 678,32	13,68
707110 - RECETTES TTC 10 %	217,05	7 112,89	-6 895,84	-96,95
707120 - RECETTES TTC 20 %	7 696,91	8 480,05	-783,14	-9,24
707905 - TVA S/RECETTES A DEDUIRE 5.5 %	-8 522,97	-7 497,07	-1 025,90	13,68
707910 - TVA S/RECETTES A DEDUIRE 10 %	-20,72	-646,63	625,91	-96,60
707920 - TVA S/RECETTES A DEDUIRE 20 %	-1 280,99	-1 413,33	132,34	-9,36
	161 575,19	149 843,50	11 731,69	7,83
Chiffre d'affaires net	161 575,19	149 843,50	11 731,69	7,83
Total produits d'exploitation	161 575,19	149 843,50	11 731,69	7,83
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
607000 - ACHATS DE MARCHANDISES	75 020,22	67 879,92	7 340,30	10,85
607008 - ACHATS MARCHANDISES CEE	9 251,85	16 060,31	-6 808,46	-42,39
608710 - PORTS SUR ACHATS M/SES		34,58	-34,58	-100,00
608718 - PORTS SUR ACHATS M/SES CEE		434,00	-434,00	-100,00
	84 272,07	64 208,81	63,26	0,08
Variation de stock (m/ses)				
603700 - VARIAT.STOCKS MARCHANDISES	221,25	-8 016,78	8 238,03	-102,76
	221,25	-8 016,78	8 238,03	-102,76
Achats de m.p & aut.approv.				
602600 - ACH FOURNIT.CONSEMBALLAGE	2 178,19	2 127,89	50,30	2,36
	2 178,19	2 127,89	50,30	2,36
Autres achats & charges externes				
606030 - ELECTRICITE GAZ	1 051,40	1 027,14	24,26	2,36
606050 - PETIT MATERIEL	350,30	826,21	-475,91	-57,60
606060 - PRODUITS D'ENTRETIEN	246,35	95,46	150,89	158,07
606070 - VETEMENTS PROFESSIONNELS		45,00	-45,00	-100,00
606080 - FOURNITURES DE BUREAU	271,64	357,52	-85,88	-24,02
613020 - LOYERS LOCAUX	9 985,18	9 137,45	847,71	9,28
613025 - LOCATION EMPLAC.MARCHES	2 129,65		2 129,65	
813040 - LOCATIONS MAT.DE TRANSPORT	23,33		23,33	
813050 - LOCATION MATERIEL DE BUREAU	596,88	121,76	475,10	390,19
615020 - ENTRET.REPAR.LOCAUX	90,69	2 175,28	-2 084,59	-95,83
615030 - ENTRETIEN REPARAT MATERIEL	699,20	1 072,50	-373,30	-34,81
616000 - PRIMES D'ASSURANCE	831,43	543,32	288,11	53,03
622600 - HONORAIRES	6 264,50	7 184,13	-919,63	-12,80
622700 - FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX		611,04	-611,04	-100,00
623100 - PUBLICITE ANNONCES		4 400,00	-4 400,00	-100,00
625100 - FRAIS DE DEPLACEMENTS	8 388,89	7 612,77	774,12	10,17
626000 - FRAIS POSTAUX ET TELECOMMU.	578,03	559,23	19,80	3,54
627010 - FRAIS DE BANQUE (COMMIS.)	1 285,95	1 961,93	-675,98	-34,45
627090 - FRAIS SUR CB	569,43	415,05	154,38	37,20
627095 - FRAIS S/TITRES RESTAURANT	356,44	159,37	197,07	123,66
628010 - COTISATIONS		15,00	-15,00	-100,00
	33 718,25	38 320,16	-4 601,91	-12,01

Compte de résultat détaillé

	du 01/04/16 au 31/03/17 12 mois	du 03/03/15 au 31/03/16 13 mois	Varlation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Impôts, taxes et vers. assim.				
631200 - TAXE D'APPRENTISSAGE	281,77	128,51	153,26	119,28
631300 - FORMATION PROFESS. CONTINUE	290,35	139,00	151,35	108,88
635110 - CONTRIB. ECO. TERRITORIALE	410,00	150,00	260,00	173,33
637800 - TAXES DIVERSES	892,94		892,94	
	1 875,06	417,51	1 457,55	349,11
Salaires et Traitements				
641110 - SALAIRES ET APPOINTEMENTS	41 563,56	20 612,02	20 951,54	101,65
641400 - INDEMNITES DE TRANSPORT	502,00		502,00	
	42 065,56	20 612,02	21 453,54	104,08
Charges sociales				
645000 - CHARGES SOC.S/SALAIRES	11 906,60	3 539,75	8 366,85	236,37
647100 - MEDECINE DU TRAVAIL	78,00	92,40	-14,40	-15,58
649100 - CICE A DEDUIRE	-1 422,00	-1 135,00	-287,00	25,29
	10 562,60	2 497,15	8 065,45	322,99
Amortissements et provisions				
681110 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORP	2 361,67	2 018,27	343,40	17,01
681120 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOR	2 347,65	1 638,18	711,47	43,48
	4 709,32	3 654,45	1 054,87	28,87
Total charges d'exploitation	179 602,30	143 821,21	35 781,09	24,88
RESULTAT D'EXPLOITATION	-18 027,11	6 022,29	-24 049,40	-399,34
Charges financières				
661100 - INTERETS DES EMPRUNTS	2 634,17	2 558,44	77,73	3,04
661610 - INTERETS BANCAIRES	87,18		67,18	
	2 701,35	2 556,44	144,91	5,67
RESULTAT FINANCIER	-2 701,35	-2 556,44	-144,91	5,67
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-20 728,46	3 465,85	-24 194,31	-698,08
Produits exceptionnels				
771880 - AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,02	62,22	-62,20	-99,97
	0,02	62,22	-62,20	-99,97
Charges exceptionnelles				
671210 - PENALITES AMENDES NON DEDUC	265,00	35,00	230,00	657,14
671880 - AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1,34	21,07	-19,73	-93,64
	266,34	56,07	210,27	375,01
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-266,32	6,15	-272,47	NS
Impôts sur les bénéfices				
695000 - IMPOTS SUR LES BENEFICES		356,00	-356,00	-100,00
		356,00	-356,00	-100,00
BENEFICE OU PERTE	-20 994,78	3 116,00	-24 110,78	-773,77

Détail des charges à payer

	Montant
Intérêts courus sur emprunts établissements de crédit	
Intérêts sur emprunts	165,00
Total	165,00
Dettes provision pour congés à payer	
Provision pour congés à payer	1 866,00
Total	1 866,00
Oragnismes sociaux charges à payer	
Charges sociales sur provision congés payés	373,00
Total	373,00
Etat charges à payer	
Taxe d'apprentissage	62,00
Formation professionnelle continue	64,00
Contribution économique territoriale	115,00
Total	241,00
Divers charges à payer	
Electricité	76,00
Honoraires	2 980,00
Frais de banque	20,00
Total	3 076,00
Intérêts courus à payer	
Intérêts bancaires	16,00
Total	16,00
TOTAL GENERAL	5 737,00

Détermination du résultat fiscal

		Montant
RESULTAT COMPTABLE (bénéfice ou perte)		-20 994,78
A réintégrer :		
Contraventions	265,00	
	Sous-total	265,00
A déduire :		
Divers à déduire :		
Crédit compétitivité emploi (C.I.C.E.)	1 422,00	
	Sous-total	-1 422,00
RESULTAT FISCAL (bénéfice ou perte)		-22 151,78

Impôt sur les sociétés :

		Montant
0,00 X 15,00 % =		0,00
Créances fiscales :		
Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)		-1 383,00
Total		-1 383,00

Déficits fiscaux reportables :

		Montant
Déficit de l'exercice		22 151,78
A la fin de l'exercice		22 151,78

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU A TERRA NOSTRA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017, dont le total est de 123 338 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégaguant une partie de 20 995 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différants 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,
- 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.

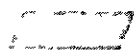
Amortissements

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 : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 3 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.

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

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 1 422 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 375 euros) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés d0 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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	109 085			109 085
Immobilisations corporelles	7 868			7 868
Immobilisations financières	2 685			2 685
Total	119 638			119 638
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	2 018	2 362		4 380
Immobilisations corporelles	1 636	2 348		3 984
Immobilisations financières				
Total	3 654	4 709		8 364
ACTIF NET				111 274

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2017
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	102 000
Total	102 000

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 348 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	2 653		2 653
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	2 695	2 695	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			54
Total	5 348	2 695	2 653
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	375
Total	375

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 5 000,00 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 136 217 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	7 897	7 897		
- à plus de 1 an à l'origine	93 386	18 737	71 887	2 762
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 432	21 432		
Dettes fiscales et sociales	7 201	7 201		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	6 301	6 301		
Produits constatés d'avance				
Total	136 217	61 567	71 887	2 762
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	15 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	16 962			
(**) Dont envers les associés	3 225			

Charges à payer

	Montant
INT.COURUS S/EMP.ETB.CREDIT	165
INTERETS COURUS A PAYER	16
DETTE PROVISO.POUR CONGES	1 866
AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER	373
AUTR.CHARG.FISCALES A PAYER	241
DIVERS CHARGES A PAYER	3 076
Total	5 737

 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 d'investissement, de reconstitution du fonds de roulement.