



RCS : LE HAVRE
Code greffe : 7606

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00371
Numéro SIREN : 398 574 632
Nom ou dénomination : 5 EME VUE

Ce dépôt a été enregistré le 16/02/2017 sous le numéro de dépôt 448

5^{ème} VUE

SARL au capital de 7.622,45 euros
Siège social : Centre Commercial Océane
ZAC du Campdolent Cantipou
76700 GONFREVILLE L'ORCHER

RCS LE HAVRE : 398.574.632.

~ ~ ~ ~ ~

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 OCTOBRE 2016

Chers associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, conformément aux dispositions légales et réglementaires, afin que vous puissiez examiner les comptes de l'exercice clos le 31 Octobre 2016 et vous rendre compte de l'activité de notre société au cours de ce même exercice.

Conformément aux dispositions légales et réglementaires en vigueur, il vous a été envoyé, avec le présent rapport, les documents suivants :

- les comptes annuels relatifs à l'exercice (bilan, compte de résultat et annexe) ;
- le texte des résolutions qui seront soumises à votre approbation au cours de cette assemblée ;
- le rapport spécial sur les conventions réglementées.

1 – Résultats économiques et financiers

Au titre de cet exercice, le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 1.268.261,58 euros contre 1.268.407,42 euros de l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort à 26.368,46 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 28.448,21 euros, celui des salaires et traitements à 185.559,53 euros.

L'effectif moyen du personnel est de 4 pour l'exercice comme pour l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de - 3.984,50 euros, le résultat courant avant impôts de l'exercice ressort à 22.383,96 euros.

Compte tenu de ces éléments, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice comptable de 13.838,61 euros.

2- Evènements survenus depuis la clôture de l'exercice

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

OS DS

3 – Présentation des comptes annuels

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles adoptées pour l'exercice précédent.

4 - Dépenses non déductibles

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles fiscalement.

5 - Investissements

Les investissements suivants ont été réalisés au cours de l'exercice :

Matériel industriel	3.430,00 €
Matériel informatique	3.671,00 €
Total des investissements de l'exercice	7.101,00 € H.T.

6 – Affectation du résultat

Nous proposons d'affecter le bénéfice comptable de l'exercice clos le 31 Octobre 2016 s'élevant à 13.838,61 euros de la manière suivante :

- à titre de dividendes : 13.838,61 euros

et de prélever la somme de 16.161,39 euros sur le compte « autres réserves » afin de porter les dividendes distribués à la somme totale de 30.000,00 euros.

7 – Dividendes distribués dans les trois exercices précédents

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les exercices précédents ont été les suivantes :

Date de clôture	Distribution globale	Abattement 40 %	Sans abattement
31 Octobre 2013	30.000 €	30.000 €	---
31 Octobre 2014	Néant	---	---
31 Octobre 2015	20.000 €	20.000 €	---

8 - Participations

Notre société ne possède aucune part sociale ou action dans une autre société.

QS DS

9 – Perspectives d'avenir

Nous n'envisageons aucun changement notable pour l'exercice à venir.

10 – Frais de recherche et de développement

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la société n'a pas engagé de politique en matière de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

11 – Conventions réglementées

Vous allez prendre connaissance par ailleurs de notre rapport spécial sur les conventions visées par l'article L 223-19 du Code de Commerce.

Nous vous rappelons que le présent rapport et la résolution relative à l'affectation des résultats devront être déposés avec les comptes annuels auprès du registre du commerce et des sociétés.

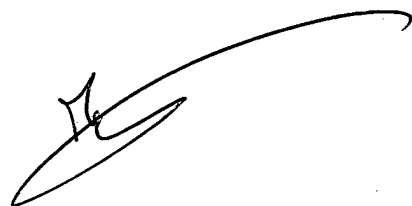
En conclusion, nous vous demandons de bien vouloir approuver l'affectation des résultats qui vous a été proposée, les comptes annuels tels qu'ils vous ont été présentés et donner quitus à la gérance de sa gestion en adoptant les résolutions qui vont vous être soumises.

Fait à Gonfreville L'Orcher, le 23 janvier 2017.

Olivier SEJOURNET,
Co-gérant

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke at the bottom.

Delphine SEJOURNET,
Co-gérante

A handwritten signature in black ink, featuring a large, sweeping loop that extends upwards and to the right, with a small mark above it.

5^{ème} VUE

**SARL au capital de 7.622,45 euros
Siège social : Centre Commercial Océane
ZAC du Campdolent Cantipou
76700 GONFREVILLE L'ORCHER**

RCS LE HAVRE : 398.574.632.

~~~~~

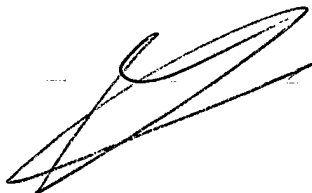
### **PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS**

**EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2016**

Nous proposons d'affecter le bénéfice comptable de l'exercice clos le 31 Octobre 2016 s'élevant à 13.838,61 euros de la manière suivante :

- à titre de dividendes : 13.838,61 euros

et de prélever la somme de 16.161,39 euros sur le compte « autres réserves » afin de porter les dividendes distribués à la somme totale de 30.000,00 euros.



OS

DS

## 5<sup>ème</sup> VUE

SARL au capital de 7.622,45 euros  
Siège social : Centre Commercial Océane  
ZAC du Campdolent Cantipou  
76700 GONFREVILLE L'ORCHER

RCS LE HAVRE : 398.574.632.

~~~~~

PROCES-VERBAL DE LA REUNION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 9 FEVRIER 2017

L'an 2017,

Le 9 Février, à 10 heures 00,

Au siège social, à GONFREVILLE L'ORCHER, Centre Commercial Océane,

Les associés de la société dénommée " 5^{ème} VUE " se sont réunis en assemblée générale ordinaire au siège social de la société.

Etaient présents :

La SARL « ODMS OPTIQUE », Représentée par Monsieur Olivier SEJOURNET	propriétaire de 498 parts sociales
Monsieur Olivier SEJOURNET,	propriétaire de 1 part sociale
Madame Delphine SEJOURNET	propriétaire de 1 part sociale

TOTAL	500 parts sociales
-------	--------------------

L'Assemblée réunissant la totalité des parts sociales peut valablement délibérer et, en conséquence, est déclarée régulièrement constituée.

Madame Delphine SEJOURNET préside la réunion en sa qualité d'associée co-gérante.

La Présidente dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- Les copies des lettres de convocation des associés,
- Le rapport de gestion de la gérance,
- L'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Octobre 2016,
- Le rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de Commerce,
- Le texte des projets de résolutions.

La Présidente déclare que tous les documents prescrits par l'article R 223-18 du Code de Commerce ont été adressés aux associés et tenus à leur disposition au siège social dans les délais prévus par ledit article.

OS

PS

L'assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis, la Présidente rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant:

- Rapport de gestion sur l'activité de la Société,
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 Octobre 2016, quitus à la gérance,
- Affectation des résultats,
- Rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de Commerce, approbation de ces conventions,
- Rémunération de la gérance,
- Questions diverses.

La Présidente donne lecture du rapport de gestion de la gérance et du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de Commerce.

La Présidente ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, la Présidente met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance sur l'activité de la société et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Octobre 2016, approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Octobre 2016, lesquels font apparaître un bénéfice comptable de 13.838,61 euros.

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier et sans réserve à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

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

DEUXIEME RESOLUTION

Compte tenu des résultats de l'exercice, l'assemblée générale décide de distribuer des dividendes. Le montant de ceux-ci est arrêté à 60 euros par part sociale.

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

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice comptable de l'exercice d'un montant de 13.838,61 euros de la manière suivante :

- à titre de dividendes : 13.838,61 euros

et de prélever la somme de 16.161,39 euros sur le compte « autres réserves » afin de porter les dividendes distribués à la somme totale de 30.000,00 euros.

OS

OS

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les exercices précédents ont été les suivantes :

Date de clôture	Distribution globale	Abattement 40 %	Sans abattement
31 Octobre 2013	30.000 €	30.000 €	---
31 Octobre 2014	Néant	---	---
31 Octobre 2015	20.000 €	20.000 €	---

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

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, en accord avec la gérance, décide de mettre en paiement immédiat les dividendes.

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

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial de la gérance sur les conventions relevant de l'article L 223-19 du Code de Commerce, approuve les conventions dudit rapport.

Cette résolution ne peut être votée.

SIXIEME RESOLUTION

Après avoir pris connaissance des observations de la gérance relatives aux dépenses non déductibles de l'impôt sur les sociétés, l'assemblée générale constate qu'il n'existe aucune dépense non déductible fiscalement sur l'exercice.

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

SEPTIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide le maintien de la rémunération de Monsieur Olivier SEJOURNET, co-gérant associé, pour l'exercice qui clôturera le 31 Octobre 2017.

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

HUITIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide le maintien de la rémunération de Madame Delphine SEJOURNET, co-gérante associée, pour l'exercice qui clôturera le 31 Octobre 2017.

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

OS PS

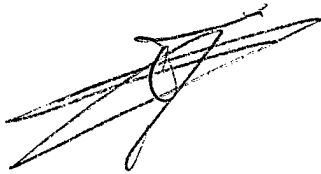
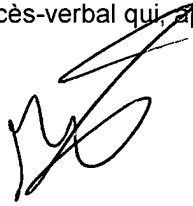
NEUVIEME RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie du présent procès verbal à l'effet de procéder à toutes les formalités légales.

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

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 11 heures 00.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par tous les associés présents ou par leurs mandataires.

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping, sweeping strokes.A handwritten signature in black ink, featuring a large, stylized initial 'M' followed by a few more strokes.

Comptes annuels au 31/10/2016

SARL 5EME VUE

Centre Commercial Océane
76700 GONFREVILLE L'ORCHER
Tél. 02 35 49 33 46

APE:4778A
SIRET : 39857463200012

*Copie certifiée conforme
le gérant*


Copie certifiée conforme


Attestation d'Expert Comptable**MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 01/01/1900, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL SARL SEME VUE relatifs à l'exercice du 01/11/2015 au 31/10/2016.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 56 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	577 250
Chiffre d'affaires	1 268 262
Résultat net comptable (Bénéfice)	13 839

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

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

Fait à BELLENGREVILLE

Le 24/01/2017

LEJEUNE JACQUES

Expert comptable

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/10/16	Net au 31/10/15
ACTIF				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
20510000 – Logiciels	5 067,50		5 067,50	5 067,50
28051000 – Amort. logiciels		5 067,50	-5 067,50	-5 067,50
Concessions, brevets et droits assimilés	5 067,50	5 067,50		
<i>Immobilisations corporelles</i>				
21540000 – Matériel industriel	70 351,17		70 351,17	67 065,54
28154000 – Amort. mat industriels		56 427,23	-56 427,23	-50 058,58
Installations techniques, matériel et outillage	70 351,17	56 427,23	13 923,94	17 006,96
21810000 – Instal.gales, agencet, aménagt.div.	135 962,35		135 962,35	135 962,35
21830000 – Matériel de bureau	4 462,78		4 462,78	4 462,78
21831000 – Matériel informatique	6 041,82		6 041,82	3 999,58
21840000 – Mobilier	4 466,48		4 466,48	4 466,48
28181000 – Amortis. instal. gales, agencet. div		64 361,49	-64 361,49	-45 580,99
28183000 – Amortis. maté.bureau et informat.		4 446,95	-4 446,95	-4 395,15
28183100 – Amortis. matériel informatique		2 460,05	-2 460,05	-3 680,87
28184000 – Amortis. mobilier		2 831,26	-2 831,26	-1 937,96
Autres immobilisations corporelles	150 933,43	74 099,75	76 833,68	93 296,22
<i>Immobilisations financières</i>				
27180000 – Autres titres	300,00		300,00	300,00
Autres titres immobilisés	300,00		300,00	300,00
27500000 – Dépôts et cautionnements	17 758,66		17 758,66	20 602,96
Autres immobilisations financières	17 758,66		17 758,66	20 602,96
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	244 410,76	135 594,48	108 816,28	131 206,14
<i>Stocks</i>				
37110000 – Stock optique	91 812,20		91 812,20	94 181,61
37130000 – Stock solaires	40 801,70		40 801,70	29 592,45
37140000 – Stock lentilles	1 562,40		1 562,40	1 675,60
37145000 – Stock produits lentilles	726,49		726,49	662,58
37150000 – Stock divers	6 525,38		6 525,38	5 536,61
37160000 – Stock piles	77,00		77,00	243,00
Marchandises	141 505,17		141 505,17	131 891,85
<i>Créances</i>				
41110000 – Clients	118 122,18		118 122,18	108 306,41
41810000 – Clients – factures à établir	96,00		96,00	
Clients et comptes rattachés	118 218,18		118 218,18	108 306,41
40970000 – Fournisseurs – autres avoirs	2 815,15		2 815,15	35,88
40980000 – Fournisseurs – rrr à obtenir	9 167,93		9 167,93	23 416,98
Fournisseurs débiteurs	11 983,08		11 983,08	23 452,86
44566100 – Tva déductible sur prestations	5 588,86		5 588,86	1 603,40
44567000 – Crédit de tva à reporter				5 117,00
44580000 – Régularisation de tva collectée	914,00		914,00	2 430,00
44580100 – Régularisation de tva déductible	553,00		553,00	1 305,00
44586000 – Tva sur fnp ou avoirs à émettre	1 214,04		1 214,04	619,53
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	8 269,90		8 269,90	11 074,93
44870000 – Etat – produits à recevoir cice	5 179,00		5 179,00	5 475,00
Autres créances	5 179,00		5 179,00	5 475,00
<i>Divers</i>				
40910000 – Fournisseurs – acomptes edf	1 556,87		1 556,87	1 959,23

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/10/16	Net au 31/10/15
Avances et acomptes versés sur commandes	1 556,87		1 556,87	1 959,23
51120000 – Chèques à encaisser paiem. différés	22 733,87		22 733,87	18 624,88
51210000 – Banque nationale de paris	54 296,26		54 296,26	87 304,98
51211000 – Crédit agricole	26 089,18		26 089,18	86 049,06
51250000 – Dépôt à terme crca	175,00		175,00	10 175,00
51260000 – Dépôt à terme bnp	55 000,00		55 000,00	55 000,00
51880000 – Banque – intérêts courus à recevoir	341,00		341,00	404,00
53000000 – Caisse	359,97		359,97	126,13
Disponibilités	158 995,28		158 995,28	257 684,05
48613200 – Loyers et ch locat.d'avance	18 422,00		18 422,00	18 440,00
48616000 – Assurances, période d'avance	344,00		344,00	334,00
48623100 – Pub afflelou cca	795,63		795,63	130,37
48626000 – Abonnements téléphones d'avance				24,43
48628100 – Charges constatées d'av. redevances	3 095,90		3 095,90	1 276,01
48647500 – Médecine du travail cca	68,77		68,77	55,00
Charges constatées d'avance	22 726,30		22 726,30	20 259,81
TOTAL ACTIF CIRCULANT	468 433,78		468 433,78	560 104,14
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	712 844,54	135 594,48	577 250,06	691 310,28

Bilan détaillé

	Net au 31/10/16	Net au 31/10/15
PASSIF		
10130000 – Capital souscrit–appelé, versé	7 622,45	7 622,45
Capital social ou individuel	7 622,45	7 622,45
10611000 – Réserve légale	762,25	762,25
Réserve légale	762,25	762,25
10680000 – Autres réserves	166 237,03	158 720,29
Autres réserves	166 237,03	158 720,29
Résultat de l'exercice	13 838,61	27 516,74
TOTAL CAPITAUX PROPRES	188 460,34	194 621,73
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
16410000 – Emprunt ca 128 099,31 €	72 809,99	90 927,03
16884000 – Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	119,20	148,86
Emprunts	72 929,19	91 075,89
51810000 – Banque – intérêts courus à payer	141,72	113,56
Découverts et concours bancaires	141,72	113,56
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	73 070,91	91 189,45
45100000 – Groupe	59 379,86	89 640,00
45517000 – Associée delphine sejournet – 1 ps	12 459,38	12 419,38
45518000 – Associé olivier sejournet – 1ps	14 103,75	14 093,75
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	85 942,99	116 153,13
40100000 – Fournisseurs	159 595,65	182 439,23
40110000 – Fournisseur prestataire odms		9 620,40
40810600 – Electricité np	1 556,87	1 959,23
40822600 – Honoraires np	942,00	1 099,20
40823000 – Publicité np	2 782,16	
40826000 – Frais de télécommunications np	39,36	36,07
40851000 – Redevances np	1 373,76	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	166 289,80	195 154,13
42110000 – Personnel – rémunérations dues		8 656,54
42820000 – Dettes provis. pr congés à payer	8 945,83	6 388,75
Personnel	8 945,83	15 045,29
43100000 – Sécurité sociale	6 901,29	6 242,75
43720000 – Caisse de retraite salariés	1 251,43	3 190,92
43740000 – Prévoyance et mutuell ag2r	545,01	482,65
43820000 – Charges sociales s/congés à payer	2 947,65	2 325,00
43865000 – Prov rsi olivier sejournet		4 679,00
43865100 – Pro rsi delphine		4 679,00
Organismes sociaux	11 645,38	21 599,32
44551000 – Tva à décaisser	1 970,00	
44587000 – Tva/fact à établir ou avoirs à rec.	1 543,99	3 902,83
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	3 513,99	3 902,83
44863200 – Taxe d'apprentissage cap	1 308,00	621,00
44863300 – Formation continue cap	569,72	602,26
44863500 – Contribution économique territ cap	2 232,00	2 241,00
Autres dettes fiscales et sociales	4 109,72	3 464,26
Dettes fiscales et sociales	28 214,92	44 011,70
46730000 – Db et cr odms conv. de trésorerie	35 271,10	50 180,14
Autres dettes	35 271,10	50 180,14
TOTAL DETTES	388 789,72	496 688,55

Bilan détaillé

	Net au 31/10/16	Net au 31/10/15
TOTAL PASSIF	577 250,06	691 310,28

Compte de résultat détaillé

	du 01/11/15 au 31/10/16 12 mois	%	du 01/11/14 au 31/10/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
70710000 – Ventes de montures 20 %	414 106,93	32,65	418 654,88	33,01	-4 547,95	-1,09
70720000 – Ventes de verres 20 %	791 868,70	62,44	780 825,79	61,56	11 042,91	1,41
70730000 – Ventes de solaires 20 %	66 277,99	5,23	66 575,91	5,25	-297,92	-0,45
70740000 – Ventes de lentilles 20 %	38 369,59	3,03	40 443,88	3,19	-2 074,29	-5,13
70745000 – Ventes de produits lentilles 20 %	2 902,92	0,23	3 317,49	0,26	-414,57	-12,50
70750000 – Ventes diverses 20 %	1 119,46	0,09	2 826,11	0,22	-1 706,65	-60,39
70760000 – Ventes de piles 5.5 %	1 073,52	0,08	890,65	0,07	182,87	20,53
70970000 – R.r.r. accordés s/vte de march. 20 %	-47 839,19	-3,77	-45 171,46	-3,56	-2 667,73	5,91
Ventes de marchandises	1 267 879,92	99,97	1 268 363,25	100,00	-483,33	-0,04
70600000 – Prestations de services 20 %	141,66	0,01	44,17		97,49	220,72
70800000 – Prestations 20 %	160,00	0,01			160,00	
70880000 – Autres produits activités annexes	80,00	0,01			80,00	
Production vendue	381,66	0,03	44,17		337,49	764,07
75800000 – Produits divers gestion courante	44,12		29,47		14,65	49,71
79164000 – Tr de charges – comptes 64	2 000,00	0,16	81,00	0,01	1 919,00	NS
Autres produits	2 044,12	0,16	110,47	0,01	1 933,65	NS
Total	1 270 305,70	100,16	1 268 517,89	100,01	1 787,81	0,14
CONSOMMATION M/SES & M						
60710000 – Achats de montures 20 %	205 055,95	16,17	202 880,77	15,99	2 175,18	1,07
60720000 – Achats de verres 20 %	392 029,01	30,91	393 020,21	30,99	-991,20	-0,25
60730000 – Achats de solaires 20 %	56 027,93	4,42	59 188,72	4,67	-3 160,79	-5,34
60740000 – Achats de lentilles 20 %	25 719,28	2,03	25 279,52	1,99	439,76	1,74
60745000 – Achats de produits lentilles 20 %	1 476,44	0,12	4 307,77	0,34	-2 831,33	-65,73
60750000 – Achats divers 20 %	1 824,12	0,14	1 717,78	0,14	106,34	6,19
60760000 – Achats de piles 5.5 %	290,00	0,02	75,00	0,01	215,00	286,67
60792000 – Achats montures ccc	6 898,26	0,54	4 814,82	0,38	2 083,44	43,27
60970000 – R.r.r.obtenus sur verres 20 %	-84 287,71	-6,65	-122 226,04	-9,64	37 938,33	-31,04
60971000 – R.r.r.obtenus sur montures 20 %	-15 536,37	-1,23			-15 536,37	
Achats de marchandises	589 496,91	46,48	569 058,55	44,86	20 438,36	3,59
60371100 – Variation stock optique	2 369,41	0,19	-2 257,16	-0,18	4 626,57	-204,97
60373000 – Variation stock solaires	-11 209,25	-0,88	-3 080,66	-0,24	-8 128,59	263,86
60374000 – Variations stock lentilles	113,20	0,01	-870,55	-0,07	983,75	-113,00
60374500 – Variation stock produits lentilles	-63,91	-0,01	192,90	0,02	-256,81	-133,13
60375000 – Variation stock divers	-988,77	-0,08	-106,89	-0,01	-881,88	825,04
60376000 – Variation stock piles	166,00	0,01	27,00		139,00	514,81
Variation de stock (m/ses)	-9 613,32	-0,76	-6 095,36	-0,48	-3 517,96	57,72
60400000 – Prestations sav 20 %	38,40		247,92	0,02	-209,52	-84,51
60611000 – Fournitures électricité 20 %	1 030,60	0,08	1 451,35	0,11	-420,75	-28,99
60611100 – Fournitures électricité 5.5 %	577,59	0,05	611,53	0,05	-33,94	-5,55
60626000 – Achats emballages 20 %	639,12	0,05	325,00	0,03	314,12	96,65
60630000 – Achats de petit équipement 20 %	4 080,99	0,32	3 401,92	0,27	679,07	19,96
60640000 – Achats fournitures admin. 20 %	3 729,34	0,29	3 343,53	0,26	385,81	11,54
61100000 – Sous-traitance odms 20 %	103 578,00	8,17	91 808,00	7,24	11 770,00	12,82
61110000 – Sous-traitance informatique 20 %	120,00	0,01	120,00	0,01		
61120000 – Prestations sav afflelou 20 %	3 642,58	0,29	926,17	0,07	2 716,41	293,29
61320000 – Locations immobilières 20 %	94 069,12	7,42	91 155,24	7,19	2 913,88	3,20
61350000 – Locations mobilières tpe 20 %	204,00	0,02	204,00	0,02		
61400000 – Charges locatives tf et eau 20 %	16 484,00	1,30	16 484,00	1,30		

Compte de résultat détaillé

	du 01/11/15 au 31/10/16 12 mois	%	du 01/11/14 au 31/10/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
61520000 – Entretien immobilier 20 %	45,52		272,79	0,02	-227,27	-83,31
61550000 – Entretien sur biens mobiliers	500,00	0,04	767,48	0,06	-267,48	-34,85
61551000 – Entretien nettoyage des locaux 20 %	3 716,82	0,29	3 663,66	0,29	53,16	1,45
61560000 – Maintenance 20 %	520,00	0,04	520,00	0,04		
61600000 – Assurance/emprunt, credit b et loc.	503,76	0,04	503,76	0,04		
61610000 – Assurances multirisques	2 053,51	0,16	1 992,22	0,16	61,29	3,08
61700000 – Audit de certification 20 %	852,57	0,07	640,00	0,05	212,57	33,21
62210000 – Commissions/achats	743,40	0,06			743,40	
62260000 – Honoraires comptables	5 760,00	0,45	5 592,00	0,44	168,00	3,00
62260100 – Honoraires sociales	1 604,00	0,13	1 337,00	0,11	267,00	19,97
62260200 – Honoraires juridiques	660,00	0,05	655,00	0,05	5,00	0,76
62270000 – Frais d'actes et contentieux 20 %	50,00		50,00			
62310000 – Publicité ttc			10,00		-10,00	-100,00
62311000 – Publicité afflelou 20% – 7 % ca ttc	103 764,57	8,18	108 619,38	8,56	-4 854,81	-4,47
62342000 – Cadeaux à la clientèle 20 %	383,40	0,03	480,00	0,04	-96,60	-20,13
62380000 – Divers (pourboires, dons courants)	12,00		10,00		2,00	20,00
62410000 – Transports sur achats 20 %	2 783,29	0,22	2 597,10	0,20	186,19	7,17
62411000 – Transports sur achats ttc	290,00	0,02	169,00	0,01	121,00	71,60
62570000 – Réceptions et déplacements 20 %	96,88	0,01	24,11		72,77	301,82
62571000 – Réceptions et déplacements 5.5 %	128,50	0,01	190,81	0,02	-62,31	-32,66
62572000 – Réceptions et déplacements 10 %	294,91	0,02	173,38	0,01	121,53	70,09
62600000 – Frais postaux	1 099,19	0,09	1 432,55	0,11	-333,36	-23,27
62610000 – Frais de télécommunication	1 731,18	0,14	1 587,22	0,13	143,96	9,07
62780000 – Services bancaires exo	1 174,54	0,09	1 169,77	0,09	4,77	0,41
62782000 – Commission cb	665,83	0,05	658,41	0,05	7,42	1,13
62811000 – Cotisation pro centre océane 20 %	6 063,20	0,48	6 063,20	0,48		
Autres achats & charges externes	363 690,81	28,68	349 257,50	27,54	14 433,31	4,13
Total	943 574,40	74,40	912 220,69	71,92	31 353,71	3,44
MARGE SUR M/SES & MAT	326 731,30	25,76	356 297,20	28,09	-29 565,90	-8,30
CHARGES						
63330000 – Formation continue exo	206,72	0,02	202,78	0,02	3,94	1,94
63331000 – Formation continue 20 %	593,89	0,05	598,24	0,05	-4,35	-0,73
63350000 – Taxe d'apprentissage (verst libér.)	687,00	0,05	741,00	0,06	-54,00	-7,29
63511000 – Contribution écon. territoriale	2 676,00	0,21	2 654,00	0,21	22,00	0,83
Impôts, taxes et vers. assim.	4 163,61	0,33	4 196,02	0,33	-32,41	-0,77
64110000 – Salaires appointements commissions	92 524,26	7,30	99 073,50	7,81	-6 549,24	-6,61
64111000 – Cot a f olivier	1 298,00	0,10	99,00	0,01	1 199,00	NS
64111100 – Cot a f delphine	2 549,00	0,20	247,00	0,02	2 302,00	931,98
64112000 – Cot maladie olivier	2 111,00	0,17	332,00	0,03	1 779,00	535,84
64112100 – Cot maladie delphine	3 884,00	0,31	827,00	0,07	3 057,00	369,65
64113000 – Cot retraite olivier	7 024,00	0,55	1 185,00	0,09	5 839,00	492,74
64113100 – Cot retraite delphine	12 798,00	1,01	2 953,00	0,23	9 845,00	333,39
64114000 – Mutuelle loi madelin pacifica o s	418,55	0,03	407,31	0,03	11,24	2,76
64114100 – Retraite prévoy. delphine l madelin	4 315,18	0,34	4 243,58	0,33	71,60	1,69
64114200 – Retraite et prévoyance o s loi mado	4 331,02	0,34	4 258,12	0,34	72,90	1,71
64114300 – Mutuelle loi madelin delphine	907,96	0,07	881,05	0,07	26,91	3,05
64114400 – Csg déductible olivier s	2 038,00	0,16	318,00	0,03	1 720,00	540,88
64114500 – Csg déductible delphine	3 726,00	0,29	791,00	0,06	2 935,00	371,05
64115000 – Rémunérations o. séjournet	11 161,00	0,88	15 381,00	1,21	-4 220,00	-27,44

Compte de résultat détaillé

	du 01/11/15 au 31/10/16 12 mois	%	du 01/11/14 au 31/10/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
64115100 – Rémunérations delphine	34 819,00	2,75	29 350,00	2,31	5 469,00	18,63
64118000 – Prov rsi olivier	-4 679,00	-0,37	4 679,00	0,37	-9 358,00	-200,00
64118100 – Prov rsi delphine	-4 679,00	-0,37	4 679,00	0,37	-9 358,00	-200,00
64120000 – Congés payés	787,11	0,06	3 479,20	0,27	-2 692,09	-77,38
64130000 – Primes et gratifications	7 668,37	0,60	6 286,34	0,50	1 382,03	21,98
64180000 – Provision congés payés	2 557,08	0,20	-2 098,62	-0,17	4 655,70	-221,85
Salaires et Traitements	185 559,53	14,63	177 371,48	13,98	8 188,05	4,62
64510000 – Cotisations urssaf	21 452,60	1,69	25 771,23	2,03	-4 318,63	-16,76
64532000 – Cotisations retraites (salariés)	5 407,34	0,43	6 320,41	0,50	-913,07	-14,45
64533000 – Cotisations mutuelle	2 473,34	0,20	2 915,51	0,23	-442,17	-15,17
64540000 – Cotisations aux assedic	3 938,45	0,31	4 598,50	0,36	-660,05	-14,35
64580000 – Prov ch soc/congés payés	622,65	0,05	-673,00	-0,05	1 295,65	-192,52
64750000 – Médecine du travail pharmacie 20 %	492,83	0,04	342,08	0,03	150,75	44,07
64900000 – Crt impôt comp emploi année civile	-6 235,00	-0,49	-6 059,00	-0,48	-176,00	2,90
64910000 – Provision cice exercice en cours	296,00	0,02	-472,00	-0,04	768,00	-162,71
Charges sociales	28 448,21	2,24	32 743,73	2,58	-4 295,52	-13,12
68112000 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	26 646,56	2,10	27 134,36	2,14	-487,80	-1,80
Amortissements et provisions	26 646,56	2,10	27 134,36	2,14	-487,80	-1,80
65110000 – Redevances afflelou 4.15 % ca ht	49 650,18	3,91	53 428,50	4,21	-3 778,32	-7,07
65440000 – Pertes/cr anter mutuelle 20%	5 882,77	0,46	13 065,14	1,03	-7 182,37	-54,97
65800000 – Charges diverses gestion courante	11,98		4,81		7,17	149,06
Autres charges	55 544,93	4,38	66 498,45	5,24	-10 953,52	-16,47
Total	300 362,84	23,68	307 944,04	24,28	-7 581,20	-2,46
RESULTAT D'EXPLOITATION	26 368,46	2,08	48 353,16	3,81	-21 984,70	-45,47
76200000 – Produits autres immobilis.financ.			73,68	0,01	-73,68	-100,00
76310000 – Revenus des créances commerciales	10,42				10,42	
76500000 – Escomptes obtenus			18,43		-18,43	-100,00
76800000 – Autres produits financiers	146,13	0,01	913,96	0,07	-767,83	-84,01
Produits financiers	156,55	0,01	1 006,07	0,08	-849,52	-84,44
66115000 – Intérêts/dossiers de financement	1 773,39	0,14	2 248,56	0,18	-475,17	-21,13
66116000 – Intérêts sur emprunts et dettes	2 367,66	0,19	2 885,85	0,23	-518,19	-17,96
Charges financières	4 141,05	0,33	5 134,41	0,40	-993,36	-19,35
Résultat financier	-3 984,50	-0,31	-4 128,34	-0,33	143,84	-3,48
RESULTAT COURANT	22 383,96	1,76	44 224,82	3,49	-21 840,86	-49,39
67110000 – Pénalités déductibles/ch sociales	500,00	0,04			500,00	
67180000 – Ch except.- pertes stocks et vols	4 895,35	0,39	6 021,55	0,47	-1 126,20	-18,70
68712000 – Dot. amort. exce s/immob corporel.			193,53	0,02	-193,53	-100,00
Charges exceptionnelles	5 395,35	0,43	6 215,08	0,49	-819,73	-13,19
Résultat exceptionnel	-5 395,35	-0,43	-6 215,08	-0,49	819,73	-13,19
69810000 – Intégration fiscale – charges	3 683,00	0,29	10 493,00	0,83	-6 810,00	-64,90
69960000 – Crédit d'impôt apprentissage	-533,00	-0,04			-533,00	
Impôts sur les bénéfices	3 150,00	0,25	10 493,00	0,83	-7 343,00	-69,98

Compte de résultat détaillé

	du 01/11/15 au 31/10/16 12 mois	%	du 01/11/14 au 31/10/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
RESULTAT DE L'EXERCICE	13 838,61	1,09	27 516,74	2,17	-13 678,13	-49,71

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SARL SEME VUE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2016, dont le total est de 577 250 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 13 839 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2015 au 31/10/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/10/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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, 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.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 AN
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * 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.

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 provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour 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

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 5 939 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 2015 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.

Faits caractéristiques

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		

Synthèse fonds commercial**31/10/2016**

--	--

Composition du capital

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500	15,24
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500	15,24

Capital social et charges à payer**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	Titres au début d'exercice	Titres créés d'exercice	Titres remboursés	Titres en fin d'exercice
TOTAL	500			500

DETAIL DES CHARGES A PAYER

	du 01/11/15 au 31/10/16 12 mois	du 01/11/14 au 31/10/15 12 mois
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
16884000 – Int.cours s/emp.aup.etabl.crédt	119	149
51810000 – Banque – intérêts courus à payer	142	114
Emprunts et dettes auprès des étab.de crédit	261	262
Emprunts et dettes financières divers		
40810600 – Electricité np	1 557	1 959
40822600 – Honoraires np	942	1 099
40823000 – Publicité np	2 782	
40826000 – Frais de télécommunications np	39	36
40851000 – Redevances np	1 374	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 694	3 095
42820000 – Dettes provis. pr congés à payer	8 946	6 389
43820000 – Charges sociales s/congés à payer	2 948	2 325
43865000 – Prov rsi olivier séjournet		4 679
43865100 – Pro rsi delphine		4 679
44863200 – Taxe d'apprentissage cap	1 308	621
44863300 – Formation continue cap	570	602
44863500 – Contribution économique territ cap	2 232	2 241
Dettes fiscales et sociales	16 003	21 536
Autres dettes		
TOTAL GENERAL	22 958	24 893

Etat des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<i>Créances de l'actif immobilisé :</i>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	17 759		17 759
<i>Créances de l'actif circulant :</i>			
Créances Clients et Comptes rattachés	118 218	118 218	
Autres	25 432	25 432	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	22 726	22 726	
Total	184 135	166 376	17 759
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

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	142	142		
– à plus de 1 an à l'origine	72 929	18 769	54 161	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	166 290	166 290		
Dettes fiscales et sociales	28 215	28 215		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	121 214	121 214		
Produits constatés d'avance				
Total	388 790	334 629	54 161	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	18 117			
(**) Dont envers les associés	26 563			

De: Marielle Lorcy mlorcy@mailz.org 
Objet: GOURRIER FRERES - Projet d'assignation
Date: 21 novembre 2016 21:41
À: franck.faucheux@fox-avocats.fr



Bonsoir Franck,

Comme prévu, voici le projet de conclusions dans l'affaire mentionnée en objet.

Il faudra compléter notamment avec des informations comptables à jour.

T'en souhaitant bonne réception.

Bonne soirée et à mercredi.

Marielle

--

Marielle Lorcy
Avocat
Cell : + 33 6 59 16 13 43



Produits à recevoir et CCA

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

	du 01/11/15 au 31/10/16 12 mois	du 01/11/14 au 31/10/15 12 mois
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
41810000 – Clients – factures à établir	96	
Créances clients et comptes rattachés	96	
40980000 – Fournisseurs – rrr à obtenir	9 168	23 417
44870000 – Etat – produits à recevoir cice	5 179	5 475
Autres créances	14 347	28 892
Valeurs mobilière de placement		
51880000 – Banque – intérêts courus à recevoir	341	404
Disponibilités	341	404
Total général	14 784	29 296

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

	du 01/11/15 au 31/10/16 12 mois	du 01/11/14 au 31/10/15 12 mois
48613200 – Loyers et ch locat.d'avance	18 422	18 440
48616000 – Assurances, période d'avance	344	334
48623100 – Pub afflelou cca	796	130
48626000 – Abonnements téléphones d'avance		24
48628100 – Charges constatées d'av. redevances	3 096	1 276
48647500 – Médecine du travail cca	69	55
Charges constatées d'avance	22 726	20 260
Total général	22 726	20 260

Dettes garanties

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
l'exercice					