

RCS : COLMAR Code greffe : 6851

Documents comptables

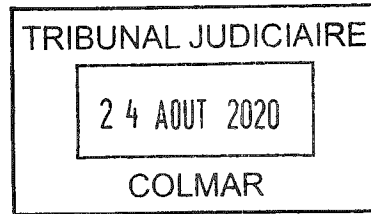
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1976 B 00115 Numéro SIREN : 306 843 350 Nom ou dénomination : A LA FEUILLE DE VIGNE

Ce dépôt a été enregistré le 24/08/2020 sous le numéro de dépôt 4964



COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

SASU A LA FEUILLE DE VIGNE

au capital de 460 000 €
11 A boulevard du Champ de Mars
68000 COLMAR

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to the President of the company.

LE PRÉSIDENT

 Sommaire

1. ETATS DE SYNTHESE	3
Bilan	4
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
2. ANNEXE	8
Synthèse de l'annexe	9
Règles et méthodes comptables	11
Notes sur le bilan	14
Notes sur le compte de résultat	24
Autres informations	26

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ETATS DE SYNTHESE

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	7 500,00	7 500,00		
Fonds commercial	15 244,90		15 244,90	15 244,90
Autres immobilisations incorporelles	12 128,84	12 121,31	7,53	31,13
Immobilisations corporelles				
Terrains	33 799,90	22 143,22	11 656,68	14 373,52
Constructions	0,05		0,05	0,05
Installations techniques, matériel et outillage	236 422,87	159 243,78	77 179,09	90 241,17
Autres immobilisations corporelles	1 776 542,33	1 237 276,26	539 266,07	551 422,04
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	223 287,41		223 287,41	176 217,64
Autres titres immobilisés	51 528,96		51 528,96	50 771,96
Prêts	5 780,34		5 780,34	9 028,10
Autres immobilisations financières	365 404,86		365 404,86	549 475,76
ACTIF IMMOBILISE	2 727 640,46	1 438 284,57	1 289 355,89	1 456 806,27
Stocks				
Matières premières et autres approv.	4 154,00		4 154,00	4 721,00
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	403,00		403,00	567,00
Créances				
Clients et comptes rattachés	85 413,69		85 413,69	39 802,04
Fournisseurs débiteurs	13 461,00		13 461,00	220,82
Personnel	320,00		320,00	
Etat, Impôts sur les bénéfices	90,00		90,00	90,00
Etat, TVA	31 059,87		31 059,87	24 065,28
Autres créances				1 565,03
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				1 637,99
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	506 848,81		506 848,81	472 063,58
Charges constatées d'avance	6 768,00		6 768,00	11 284,00
ACTIF CIRCULANT	648 518,37		648 518,37	556 016,74
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	3 376 158,83	1 438 284,57	1 937 874,26	2 012 823,01

Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	460 000,00	460 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	9 622,39	1 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	900 104,77	886 279,31
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	164 184,00	172 447,85
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	73 466,52	81 355,34
CAPITAUX PROPRES	1 607 377,68	1 601 082,50
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	62 350,59	90 377,57
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Groupes et Associés	64 324,00	52 696,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	12 072,85	12 887,01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 688,50	116 393,16
Dettes fiscales et sociales	58 004,37	82 826,72
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 108,08	50 630,81
Autres dettes	7 698,19	2 729,24
Produits constatés d'avance	4 250,00	3 200,00
DETTES	330 496,58	411 740,51
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 937 874,26	2 012 823,01

Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	3 355,33	3 789,54
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 532 786,97	1 495 822,87
Chiffre d'affaires net	1 536 142,30	1 499 612,41
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	1 000,00	1 542,53
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	2 387,92	1 387,07
Autres produits	174,09	121,00
Total I	1 539 704,31	1 502 663,01
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	2 987,28	2 231,46
Variations de stock	164,00	-81,00
Achats de matières premières et autres approvisionnements	70 705,25	64 389,78
Variations de stock	567,00	-797,00
Autres achats et charges externes (a)	593 951,49	587 374,91
Impôts, taxes et versements assimilés	27 437,34	29 934,97
Salaires et traitements	296 832,85	287 932,62
Charges sociales	79 640,99	74 958,09
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	121 169,25	114 430,55
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	92 718,25	90 776,11
Total II	1 286 173,70	1 251 150,49
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	253 530,61	251 512,52
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)	8 920,46	11 901,76
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	8 920,46	11 901,76
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	52 536,22	56 600,04
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	52 536,22	56 600,04
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-43 615,76	-44 698,28
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	209 914,85	206 814,24

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	12 378,24	16 525,96
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	18 367,12	25 246,97
Total VII	30 745,36	41 772,93
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	59,63	25,00
Sur opérations en capital	1 614,28	580,02
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	10 478,30	15 582,30
Total VIII	12 152,21	16 187,32
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	18 593,15	25 585,61
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	64 324,00	59 952,00
Total des produits (I+III+V+VII)	1 579 370,13	1 556 337,70
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 415 186,13	1 383 889,85
BENEFICE OU PERTE	164 184,00	172 447,85

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXE

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial	x		
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales	x		
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks	x		
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Détail)		
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent	x		
- Tableau de variation des capitaux propres	x		
- Provisions réglementées	x		
- Provisions pour risques et charges		x	
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Dettes et créances concernant les entreprises liées		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Détail)		
- Produits constatés d'avance	(Détail)		

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net		X	
- Contrats à long terme		X	
- Frais accessoires d'achat		X	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes	X		
- Eléments imputables à un autre exercice		X	
- Opérations faites en commun		X	
- Résultat financier		X	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		X	
- Transactions avec des parties liées		X	
- Eléments financiers concernant les entreprises liées		X	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		X	
- Eléments exceptionnels		X	
- Transferts de charges exceptionnelles		X	
- Base de l'impôt sur les sociétés		X	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		X	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		X	
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêt des comptes		X	
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		X	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe	X		
- Evénements postérieurs à la clôture	X		
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		X	
- Effectifs	X		
- Droits individuels à la formation (D.I.F)		X	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		X	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		X	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		X	
- Engagements financiers donnés	X		
- Autres opérations non inscrites au bilan		X	
- Engagements financiers reçus		X	
- Crédit-bail		X	
- Engagement de retraite			X
- CICE		X	
- Aspects environnementaux		X	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU A LA FEUILLE DE VIGNE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 1 937 874 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 164 184 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11/05/2020 par le dirigeant de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 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,
- 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 EURO.

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.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets :
 - Droits d'entrée ACCOR: 8 ans
 - Site internet: 3 ans
- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers :
 - Installations générales: 5 à 20 ans
 - Aménagement du terrain: 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 1 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 pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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.

Charges à payer et produit à recevoir

Règles et méthodes comptables

Pour des raisons de simplification, l'ensemble des charges à payer, y compris les dettes fournisseurs, est enregistré hors taxes.

Il en est de même pour les produits non encore facturés.

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.

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				
- Fonds commercial	15 245			15 245
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	19 629			19 629
Immobilisations incorporelles	34 874			34 874
- Terrains	33 800			33 800
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	238 324	14 084	15 985	236 423
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 715 486	74 135	40 210	1 749 411
- Matériel de transport	12 350			12 350
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 176	6 606		14 781
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 008 136	94 825	56 196	2 046 765
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	176 218	47 070		223 287
- Autres titres immobilisés	50 772	757		51 529
- Prêts et autres immobilisations financières	558 504		187 319	371 185
Immobilisations financières	785 493	47 827	187 319	646 002
ACTIF IMMOBILISE	2 828 503	142 652	243 515	2 727 640

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		94 825	47 827	142 652
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		94 825	47 827	142 652
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		56 196	187 319	243 515
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		56 196	187 319	243 515

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2019
Éléments achetés	15 244
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	15 245

Le fonds commercial comprend le fonds de commerce sis 11a, Boulevard du Champ de Mars à Colmar avec droit au bail et l'enseigne "A LA FEUILLE DE VIGNE"

Il s'agit d'un fonds acheté et bénéficiant d'une protection juridique.

La valeur mentionnée est celle de l'acte d'acquisition.

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI JACQUES CHEVILLARD 68000 COLMAR	10 000	88 354	100,00	-48 932
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	7 203	7 203	216 085		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	19 598	24		19 621
Immobilisations incorporelles	19 598	24		19 621
- Terrains	19 426	2 717		22 143
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	148 083	25 532	14 371	159 244
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 164 730	92 337	40 210	1 216 856
- Matériel de transport	12 350			12 350
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 510	560		8 070
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 352 099	121 146	54 581	1 418 663
ACTIF IMMOBILISE	1 371 697	121 169	54 581	1 438 285

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 724 382 EURO 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	216 085		216 085
Prêts	5 780		5 780
Autres	365 405		365 405
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	85 414	85 414	
Autres	44 931	44 931	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	6 768	6 768	
Total	724 382	137 113	587 270
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	3 248		

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus sur prêts	5 780
Total	5 780

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 460 000,00 EURO décomposé en 23 000 titres d'une valeur nominale de 20,00 EURO.

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
JAPALOU 68000 COLMAR	100,00	23 000,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 25/06/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	172 448
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	172 448
Affectations aux réserves	22 448
Distributions	150 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	172 448

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2019
Capital	460 000				460 000
Réserve légale	1 000	8 622	8 622		9 622
Réserves générales	886 279	13 825	13 825		900 105
Résultat de l'exercice	172 448	-172 448	164 184	172 448	164 184
<i>Dividendes</i>		150 000			
Provisions réglementées	81 355		10 478	18 367	73 467
Total Capitaux Propres	1 601 083		197 110	190 815	1 607 378

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	81 355	10 478	18 367	73 467
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	81 355	10 478	18 367	73 467
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		10 478	18 367	
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 318 424 EURO 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	2 678	2 678		
- à plus de 1 an à l'origine	59 673	30 998	28 675	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 689	104 689		
Dettes fiscales et sociales	58 004	58 004		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 108	17 108		
Autres dettes (**)	72 022	72 022		
Produits constatés d'avance	4 250	4 250		
Total	318 424	289 749	28 675	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	30 705			
(**) Dont envers groupe et associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau, énergie CAP	5 180
Maintenance - CAP	4 436
Honoraires CAP	9 510
Commissions sur ventes CAP	3 933
Annonces et insertions CAP	2 745
Redevances CAP	10 843
Dettes prov.s/congés à payer	14 833
Intéressement à payer	4 231
Autres charges à payer	2 330
Charges soc.s/congés à payer	3 996
Autres charges à payer	816
Contribution Eco.Territoriale CAP	744
Formation professionnelle CAP	2 243
Intérêts à payer Blancol	4
Total	65 844

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Prod.entretien-accueil CPA	3 173		
Assurances CPA	328		
Combustible CPA	806		
Annonces et insert. CPA	1 128		
Droits d auteur CPA	688		
Ent.mat.& outillage	400		
Cotisations professionnelles CAP	80		
Locations mobilières CPA	165		
Total	6 768		

Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	4 250		
Total	4 250		

 Notes sur le compte de résultat**Charges et produits d'exploitation et financiers**

Rémunération des commissaires aux comptes**Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 3 210 EURO

Honoraire des autres services : 0 EURO

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2015, la société SASU A LA FEUILLE DE VIGNE est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe EURL JAPALOU.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêt des comptes par la gérante des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 12 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	11	
Ouvriers		
Total	12	

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en EURO
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Nantissement du fonds de commerce</i>	720 000
<i>Nantissement de 500 parts sociales</i>	2 450 000
Autres engagements donnés	3 170 000
Total	3 170 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

A LA FEUILLE DE VIGNE

Société Par Actions Simplifiée au capital de 460 000.00 €

Siège social : 11 A boulevard du Champ de Mars

68000 COLMAR

306 843 350 RCS COLMAR

TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE DU 6 JUILLET 2020

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019, s'élevant à 164 184.00 €, de la manière suivante :

- Un résultat de	164 184.00 €
- Une somme de	8 209.20 €
représentant au moins 5 % du bénéfice, au compte de "réserve légale",	
- Soit un bénéfice distribuable de	155 974.80 €
- Une somme de	150 000.00 €
à la distribution de dividende,	
- et le solde, soit	5 974.80 €
au compte "Autres réserves"	

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est également précisé que les revenus distribués ci-dessus ne sont pas éligibles à l'abattement de 40 % mentionné à l'article 158-3-2° du même code.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associée unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice : 31/12/2018

- Dividende global distribué :	150 000.00 €
- Montant global non éligible à l'abattement de 40 % :	150 000.00 €

Exercice : 31/12/2017

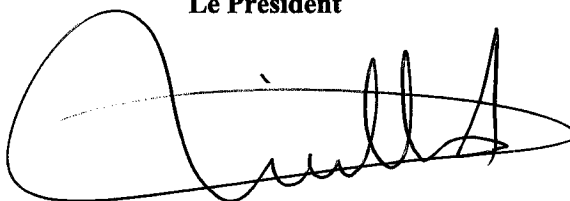
- Dividende global distribué :	130 000.00 €
- Montant global non éligible à l'abattement de 40% :	130 000.00 €

Exercice : 31/12/2016

- Dividende global distribué :	170 000.00 €
- Montant global non éligible à l'abattement de 40% :	170 000.00 €

Copie certifiée conforme

Le Président

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop on the left and several vertical strokes on the right, all contained within a horizontal oval shape.

A LA FEUILLE DE VIGNE

Société par Actions Simplifiée
au capital de 460.000 €

11A boulevard du Champ de Mars

68000 COLMAR

A. ASTIER
S. DONTENVILLE
F. FURMANN
P. LAMBERGER
A. MAHLER
E. MANTZER
N. SAPIN
J. SOHLER
E. SPIEGEL
S. WEBER

BELFORT
COLMAR
DIDENHEIM
ILLKIRCH
MUNSTER
OBERHAUSBERGEN
OBERNAI
PARIS
ROUFFACH
SÉLESTAT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

A LA FEUILLE DE VIGNE

Société par Actions Simplifiée au capital de 460.000 €

11A boulevard du Champ de Mars

68000 COLMAR

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

A l'associé unique de la société A LA FEUILLE DE VIGNE SASU,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A LA FEUILLE DE VIGNE SASU relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 11 mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

2. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.



Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 11 mai 2020 et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du code de commerce.



5. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

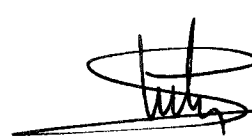
6. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Colmar, le 26 juin 2020



COFIME AUDIT S.A.S.
Sébastien WEBER
Commissaire aux comptes

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	7 500	7 500		
Fonds commercial	15 245		15 245	15 245
Autres immobilisations incorporelles	12 129	12 121	8	31
Immobilisations corporelles				
Terrains	33 800	22 143	11 657	14 374
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	236 423	159 244	77 179	90 241
Autres immobilisations corporelles	1 776 542	1 237 276	539 266	551 422
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	223 287		223 287	176 218
Autres titres immobilisés	51 529		51 529	50 772
Prêts	5 780		5 780	9 028
Autres immobilisations financières	365 405		365 405	549 476
ACTIF IMMOBILISE	2 727 640	1 438 285	1 289 356	1 456 806
Stocks				
Matières premières et autres approv.	4 154		4 154	4 721
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	403		403	567
Créances				
Clients et comptes rattachés	85 414		85 414	39 802
Fournisseurs débiteurs	13 461		13 461	221
Personnel	320		320	
Etat, Impôts sur les bénéfices	90		90	90
Etat, TVA	31 060		31 060	24 065
Autres créances				1 565
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				1 638
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	506 849		506 849	472 064
Charges constatées d'avance	6 768		6 768	11 284
ACTIF CIRCULANT	648 518		648 518	556 017
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	3 376 159	1 438 285	1 937 874	2 012 823



Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	460 000	460 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	9 622	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	900 105	886 279
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	164 184	172 448
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	73 467	81 355
CAPITAUX PROPRES	1 607 378	1 601 083
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	62 351	90 378
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Groupes et Associés	64 324	52 696
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	12 073	12 887
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 689	116 393
Dettes fiscales et sociales	58 004	82 827
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 108	50 631
Autres dettes	7 698	2 729
Produits constatés d'avance	4 250	3 200
DETTES	330 497	411 741
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 937 874	2 012 823



Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises	3 355	3 790
Production vendue (services)	1 532 787	1 495 823
Chiffre d'affaires net	1 536 142	1 499 612
Subventions d'exploitation	1 000	1 543
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	2 388	1 387
Autres produits	174	121
Total I	1 539 704	1 502 663
Achats de marchandises	2 987	2 231
Variations de stock	164	-81
Achats de matières premières et autres approvisionnements	70 705	64 390
Variations de stock	567	-797
Autres achats et charges externes (a)	593 951	587 375
Impôts, taxes et versements assimilés	27 437	29 935
Salaires et traitements	296 833	287 933
Charges sociales	79 641	74 958
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	121 169	114 431
Autres charges	92 718	90 776
Total II	1 286 174	1 251 150
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	253 531	251 513
Autres intérêts et produits assimilés (3)	8 920	11 902
Total V	8 920	11 902
Intérêts et charges assimilées (4)	52 536	56 600
Total VI	52 536	56 600
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-43 616	-44 698
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	209 915	206 814



Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	12 378	16 526
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	18 367	25 247
Total VII	30 745	41 773
Sur opérations de gestion	60	25
Sur opérations en capital	1 614	580
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	10 478	15 582
Total VIII	12 152	16 187
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	18 593	25 586
Impôts sur les bénéfices (X)	64 324	59 952
Total des produits (I+III+V+VII)	1 579 370	1 556 338
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 415 186	1 383 890
BENEFICE OU PERTE	164 184	172 448



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU A LA FEUILLE DE VIGNE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 1 937 874 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 164 184 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11/05/2020 par le dirigeant de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 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,
- 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 EURO.

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.



Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets :
 - Droits d'entrée ACCOR: 8 ans
 - Site internet: 3 ans
- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers :
 - Installations générales: 5 à 20 ans
 - Aménagement du terrain: 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 1 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 pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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.

Charges à payer et produit à recevoir



Règles et méthodes comptables

Pour des raisons de simplification, l'ensemble des charges à payer, y compris les dettes fournisseurs, est enregistré hors taxes.

Il en est de même pour les produits non encore facturés.

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.



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				
- Fonds commercial	15 245			15 245
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	19 629			19 629
Immobilisations incorporelles	34 874			34 874
- Terrains	33 800			33 800
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	238 324	14 084	15 985	236 423
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 715 486	74 135	40 210	1 749 411
- Matériel de transport	12 350			12 350
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 176	6 606		14 781
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 008 136	94 825	56 196	2 046 765
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	176 218	47 070		223 287
- Autres titres immobilisés	50 772	757		51 529
- Prêts et autres immobilisations financières	558 504		187 319	371 185
Immobilisations financières	785 493	47 827	187 319	646 002
ACTIF IMMOBILISE	2 828 503	142 652	243 515	2 727 640



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		94 825	47 827	142 652
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		94 825	47 827	142 652
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		56 196	187 319	243 515
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		56 196	187 319	243 515

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2019
Éléments achetés	15 244
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	15 245

Le fonds commercial comprend le fonds de commerce sis 11a, Boulevard du Champ de Mars à Colmar avec droit au bail et l'enseigne "A LA FEUILLE DE VIGNE"

Il s'agit d'un fonds acheté et bénéficiant d'une protection juridique.

La valeur mentionnée est celle de l'acte d'acquisition.



Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI JACQUES CHEVILLARD 68000 COLMAR	10 000	88 354	100,00	-48 932
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	7 203	7 203	216 085		
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	19 598	24		19 621
Immobilisations incorporelles	19 598	24		19 621
- Terrains	19 426	2 717		22 143
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	148 083	25 532	14 371	159 244
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 164 730	92 337	40 210	1 216 856
- Matériel de transport	12 350			12 350
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 510	560		8 070
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 352 099	121 146	54 581	1 418 663
ACTIF IMMOBILISE	1 371 697	121 169	54 581	1 438 285



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 724 382 EURO 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	216 085		216 085
Prêts	5 780		5 780
Autres	365 405		365 405
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	85 414	85 414	
Autres	44 931	44 931	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	6 768	6 768	
Total	724 382	137 113	587 270
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	3 248		

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus sur prêts	5 780
Total	5 780



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 460 000,00 EURO décomposé en 23 000 titres d'une valeur nominale de 20,00 EURO.

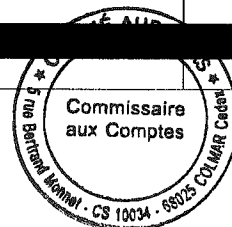
Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
JAPALOU 68000 COLMAR	100,00	23 000,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 25/06/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	172 448
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	172 448
Affectations aux réserves	22 448
Distributions	150 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	172 448



Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2019
Capital	460 000				460 000
Réserve légale	1 000	8 622	8 622		9 622
Réserves générales	886 279	13 825	13 825		900 105
Résultat de l'exercice	172 448	-172 448	164 184	172 448	164 184
<i>Dividendes</i>		150 000			
Provisions réglementées	81 355		10 478	18 367	73 467
Total Capitaux Propres	1 601 083		197 110	190 815	1 607 378

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	81 355	10 478	18 367	73 467
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	81 355	10 478	18 367	73 467
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		10 478	18 367	
Exceptionnelles				



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 318 424 EURO 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	2 678	2 678		
- à plus de 1 an à l'origine	59 673	30 998	28 675	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 689	104 689		
Dettes fiscales et sociales	58 004	58 004		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 108	17 108		
Autres dettes (**)	72 022	72 022		
Produits constatés d'avance	4 250	4 250		
Total	318 424	289 749	28 675	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	30 705			
(**) Dont envers groupe et associés				



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau, énergie CAP	5 180
Maintenance - CAP	4 436
Honoraires CAP	9 510
Commissions sur ventes CAP	3 933
Annonces et insertions CAP	2 745
Redevances CAP	10 843
Dettes prov.s/congés à payer	14 833
Intéressement à payer	4 231
Autres charges à payer	2 330
Charges soc.s/congés à payer	3 996
Autres charges à payer	816
Contribution Eco.Territoriale CAP	744
Formation professionnelle CAP	2 243
Intérêts à payer Blanco	4
Total	65 844

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Prod.entretien-accueil CPA	3 173		
Assurances CPA	328		
Combustible CPA	806		
Annonces et insert. CPA	1 128		
Droits d auteur CPA	688		
Ent.mat.& outillage	400		
Cotisations professionnelles CAP	80		
Locations mobilières CPA	165		
Total	6 768		



Notes sur le bilan**Produits constatés d'avance**

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	4 250		
Total	4 250		



Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 210 EURO

Honoraire des autres services : 0 EURO



Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2015, la société SASU A LA FEUILLE DE VIGNE est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe EURL JAPALOU.



Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêt des comptes par la gérante des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 12 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	11	
Ouvriers		
Total	12	



Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en EURO
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Nantissement du fonds de commerce</i>	720 000
<i>Nantissement de 500 parts sociales</i>	2 450 000
Autres engagements donnés	3 170 000
Total	3 170 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

