

RCS : RENNES  
Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

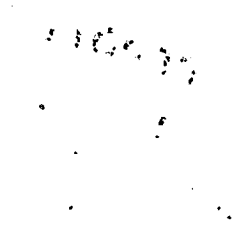
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 01630  
Numéro SIREN : 804 785 350  
Nom ou dénomination : 2 BD FOUGERES

Ce dépôt a été enregistré le 19/12/2019 sous le numéro de dépôt 18475

18475

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/03/2019	31/03/2018
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	50 000	44 384	5 616	15 616
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions	183 165	142 699	40 466	77 099
Installations techniques, matériel, outillage	11 200	8 913	2 287	4 527
Autres immobilisations corporelles	144 374	90 157	54 218	64 754
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 107		1 107	1 107
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>389 846</b>	<b>286 152</b>	<b>103 694</b>	<b>163 103</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	900 881		900 881	998 113
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	126 765		126 765	281 991
Autres créances	91 572		91 572	158 708
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement	60 121		60 121	100 251
(dont actions propres : )				
Disponibilités	443 745		443 745	97 136
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	43 710		43 710	54 821
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 666 793</b>		<b>1 666 793</b>	<b>1 691 020</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 056 639</b>	<b>286 152</b>	<b>1 770 487</b>	<b>1 854 123</b>



# Comptes annuels

Rubriques	31/03/2019	31/03/2018
Capital social ou individuel ( dont versé : 100 000 )	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )	418 117	255 216
Report à nouveau		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>215 259</b>	<b>162 901</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>743 377</b>	<b>528 117</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS</b>		
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		55 180
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	112 284	129 738
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	660 082	841 372
Dettes fiscales et sociales	203 472	211 274
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	45 815	88 442
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance	5 457	
<b>DETTES</b>	<b>1 027 111</b>	<b>1 326 006</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 770 487</b>	<b>1 854 123</b>

Rubriques	France	Exportation	31/03/2019	31/03/2018
Ventes de marchandises	6 605 426		6 605 426	6 527 158
Production vendue de biens				
Production vendue de services	120 071		120 071	182 183
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>6 725 497</b>		<b>6 725 497</b>	<b>6 709 341</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			14 711	12 882
Autres produits			2 169	521
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>6 742 377</b>	<b>6 722 744</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 552 142	4 882 047
Variation de stock (marchandises)			97 232	-138 773
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			-89 762	-65 359
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			705 930	613 630
Impôts, taxes et versements assimilés			78 345	62 456
Salaires et traitements			556 157	556 470
Charges sociales			158 495	152 607
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			69 953	83 034
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				10 316
Dotations aux provisions				
Autres charges			340 694	347 473
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>6 469 186</b>	<b>6 503 901</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>273 191</b>	<b>218 843</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			9 306	7 493
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>9 306</b>	<b>7 493</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			246	1 708
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>246</b>	<b>1 708</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>9 060</b>	<b>5 785</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>282 251</b>	<b>224 628</b>

<b>Rubriques</b>	<b>31/03/2019</b>	<b>31/03/2018</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 714	2 227
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>13 714</b>	<b>2 227</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	42	43
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 589	1 824
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>5 631</b>	<b>1 867</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>8 082</b>	<b>360</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	75 074	62 086
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>6 765 397</b>	<b>6 732 464</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>6 550 137</b>	<b>6 569 563</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>215 259</b>	<b>162 901</b>

# Détail des comptes

Compte	Libellé	31/03/2019	31/03/2018	Ecart
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES</b>				
208000	AUTRES IMMO. INCORPORELLE	50 000,00	50 000,00	
<b>Total 2050/AJ - Autres immobilisations incorporelles, brut</b>		<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	
280800	AMORTIS.AUTRES IMMO INCOR	-44 383,56	-34 383,56	-10 000,00
<b>Total 2050/AK - Autres immobilisations incorporelles, amortissements et pro'</b>		<b>-44 383,56</b>	<b>-34 383,56</b>	<b>-10 000,00</b>
<b>TOTAL AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES</b>		<b>5 616,44</b>	<b>15 616,44</b>	<b>-10 000,00</b>
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>		<b>5 616,44</b>	<b>15 616,44</b>	<b>-10 000,00</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
<b>CONSTRUCTIONS</b>				
213500	INSTALLATIONS, AM+NAGEMEN	183 164,96	183 164,96	
<b>Total 2050/AP - Constructions, brut</b>		<b>183 164,96</b>	<b>183 164,96</b>	
281350	AMORTISSEMENT INST.CONSTRU	-142 698,98	-106 065,99	-36 632,99
<b>Total 2050/AQ - Constructions, amortissements et provisions</b>		<b>-142 698,98</b>	<b>-106 065,99</b>	<b>-36 632,99</b>
<b>TOTAL CONSTRUCTIONS</b>		<b>40 465,98</b>	<b>77 098,97</b>	<b>-36 632,99</b>
<b>INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE</b>				
215000	MAT+RIELS INDUSTRIELS	11 200,00	11 200,00	
<b>Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, bri</b>		<b>11 200,00</b>	<b>11 200,00</b>	
281500	AMORTISSEMENT MAT+RIELS I	-8 912,74	-6 672,74	-2 240,00
<b>Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industriels, am</b>		<b>-8 912,74</b>	<b>-6 672,74</b>	<b>-2 240,00</b>
<b>TOTAL INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE</b>		<b>2 287,26</b>	<b>4 527,26</b>	<b>-2 240,00</b>
<b>AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES</b>				
218100	AM+NAGEMENTS INSTALLATION	46 169,81	46 169,81	
218400	MOBILIER	3 573,61	3 573,61	
218410	CUISINES EXPOSITION - FOUGERES	42 511,08	42 816,36	-305,28
218420	CUISINES EXPOSITION - GRANVILLE	52 119,92	46 497,20	5 622,72
<b>Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut</b>		<b>144 374,42</b>	<b>139 056,98</b>	<b>5 317,44</b>
281810	AMORTISSEMENT INSTALLATIO	-35 277,91	-28 794,99	-6 482,92
281840	AMORTISSEMENT MOBILIER	-3 431,50	-3 241,50	-190,00
281841	AMORTISSEMENT CUISINE EXPOS	-33 424,22	-33 219,38	-204,84
281842	AMORTISSEMNT CUISINE EXPO-GRANVILLE	-18 023,18	-9 047,01	-8 976,17
<b>Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provi:</b>		<b>-90 156,81</b>	<b>-74 302,88</b>	<b>-15 853,93</b>
<b>TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES</b>		<b>54 217,61</b>	<b>64 754,10</b>	<b>-10 536,49</b>
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>96 970,85</b>	<b>146 380,33</b>	<b>-49 409,48</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
<b>AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES</b>				
275000	D+PÊTS CAUTIONS VERS+S	1 106,68	1 106,68	
<b>Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut</b>		<b>1 106,68</b>	<b>1 106,68</b>	
<b>TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES</b>		<b>1 106,68</b>	<b>1 106,68</b>	

Compte	Libellé	31/03/2019	31/03/2018	Ecart
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>1 106,68</b>	<b>1 106,68</b>	
<b>STOCKS</b>				
<b>MARCHANDISES</b>				
370000	STOCK - FOUGERES	471 431,83	499 541,03	-28 109,20
370001	STOCK - GRANVILLE	429 449,18	498 571,94	-69 122,76
Total 2050/BT - Marchandises, brut		<b>900 881,01</b>	<b>998 112,97</b>	<b>-97 231,96</b>
<b>TOTAL MARCHANDISES</b>		<b>900 881,01</b>	<b>998 112,97</b>	<b>-97 231,96</b>
<b>TOTAL STOCKS</b>		<b>900 881,01</b>	<b>998 112,97</b>	<b>-97 231,96</b>
<b>CLIENTS ET DIVERS</b>				
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>				
41100D	CLIENTS	76 016,38	198 986,53	-122 970,15
41110D	CLIENTS GROUPE	16 291,56	21 032,63	-4 741,07
416000	CLIENTS DOUTEUX		10 426,83	-10 426,83
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		<b>92 307,94</b>	<b>230 445,99</b>	<b>-138 138,05</b>
<b>TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>		<b>92 307,94</b>	<b>230 445,99</b>	<b>-138 138,05</b>
<b>CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES</b>				
418100	CLIENTS - FAE	34 456,89	61 860,56	-27 403,67
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		<b>34 456,89</b>	<b>61 860,56</b>	<b>-27 403,67</b>
<b>TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES</b>		<b>34 456,89</b>	<b>61 860,56</b>	<b>-27 403,67</b>
<b>DEPRECIATIONS CLIENTS</b>				
491000	PROV. D+PR+CIATION CLIENT		-10 316,02	10 316,02
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions			<b>-10 316,02</b>	<b>10 316,02</b>
<b>TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS</b>			<b>-10 316,02</b>	<b>10 316,02</b>
<b>TOTAL CLIENTS ET DIVERS</b>		<b>126 764,83</b>	<b>281 990,53</b>	<b>-155 225,70</b>
<b>AUTRES CREANCES</b>				
<b>FOURNISSEURS DEBITEURS</b>				
40100D	FOURNISSEURS		6 924,95	-6 924,95
409800	FRS - AVOIR A RECEVOIR	51 190,70	59 437,38	-8 246,68
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		<b>51 190,70</b>	<b>66 362,33</b>	<b>-15 171,63</b>
<b>TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS</b>		<b>51 190,70</b>	<b>66 362,33</b>	<b>-15 171,63</b>
<b>PERSONNEL</b>				
42300D	PERSONNEL FRAIS D+PLACEMENT	1 083,80	520,00	563,80
425000	ACOMPTES AUTRES TIERS	180,00		180,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		<b>1 263,80</b>	<b>520,00</b>	<b>743,80</b>
<b>TOTAL PERSONNEL</b>		<b>1 263,80</b>	<b>520,00</b>	<b>743,80</b>
<b>ETAT ET COLLECTIVITES</b>				
444000	ETAT-IMPOT SUR BENEFICES	15 761,00	66 699,00	-50 938,00
445620	TVA D+DUCTIBLE SUR IMMOBI		280,67	-280,67
445660	TVA D+DUCTIBLE	13 217,71	13 484,63	-266,92
445662	TVA INTRA COMMUNAUTAIRE	4 230,44		4 230,44

Compte	Libellé	31/03/2019	31/03/2018	Ecart
445670	CR+DIT DE TVA	5 763,71		5 763,71
445710	TVA COLLECT+ 20%		2 206,68	-2 206,68
445720	TVA COLLECTEE 5%	0,01		0,01
448700	ETAT-PRODUITS A RECEVOIR		6 492,00	-6 492,00
<b>Total 2050/BZ - Autres créances, brut</b>		<b>38 972,87</b>	<b>89 162,98</b>	<b>-50 190,11</b>
<b>TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES</b>		<b>38 972,87</b>	<b>89 162,98</b>	<b>-50 190,11</b>
<b>DEBITEURS DIVERS</b>				
468700	PRODUITS + RECEVOIR	144,45	2 662,37	-2 517,92
<b>Total 2050/BZ - Autres créances, brut</b>		<b>144,45</b>	<b>2 662,37</b>	<b>-2 517,92</b>
<b>TOTAL DEBITEURS DIVERS</b>		<b>144,45</b>	<b>2 662,37</b>	<b>-2 517,92</b>
<b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>		<b>91 571,82</b>	<b>158 707,68</b>	<b>-67 135,86</b>
<b>TRESORERIE ET DIVERS</b>				
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
508020	CE-LIVRET EXCEDENT	60 091,34	100 201,81	-40 110,47
508800	INT+R-TS COURUS - DAT	30,00	49,41	-19,41
<b>Total 2050/CD - Valeurs mobilières de placement, brut</b>		<b>60 121,34</b>	<b>100 251,22</b>	<b>-40 129,88</b>
<b>TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>		<b>60 121,34</b>	<b>100 251,22</b>	<b>-40 129,88</b>
<b>DISPONIBILITES</b>				
512920	CAISSE EPARGNE - FOUGERES	200 340,70	21 509,95	178 830,75
512921	CAISSE EPARGNE - GRANVILLE	186 266,39		186 266,39
531100	CAISSE - FOUGERES	472,21	534,90	-62,69
531200	CAISSE - GRANVILLE	490,32	539,44	-49,12
580000	ESPECE A REMETTRE	3 940,00	4 015,00	-75,00
580001	CHEQUES A REMETTRE	12 403,60	25 486,07	-13 082,47
580002	CARTE BLEUE A ENCAISSER	16 185,99	20 276,56	-4 090,57
580003	AVOIRS DARTY	75,00	145,00	-70,00
580004	CARTES CADEAUX DARTY	843,19	1 883,46	-1 040,27
580005	AMEX A ENCAISSER	1 182,96	992,99	189,97
580006	BON ACHAT TIERS - FOUGERES	9 969,42	14 553,00	-4 583,58
580007	BON ACHAT TIERS - GRANVILE	11 575,00	7 200,00	4 375,00
<b>Total 2050/CF - Disponibilités, brut</b>		<b>443 744,78</b>	<b>97 136,37</b>	<b>346 608,41</b>
<b>TOTAL DISPONIBILITES</b>		<b>443 744,78</b>	<b>97 136,37</b>	<b>346 608,41</b>
<b>TOTAL TRESORERIE ET DIVERS</b>		<b>503 866,12</b>	<b>197 387,59</b>	<b>306 478,53</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
486000	CHGES CONSTATEES D'AVANCE	43 709,62	54 821,22	-11 111,60
<b>Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut</b>		<b>43 709,62</b>	<b>54 821,22</b>	<b>-11 111,60</b>
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>43 709,62</b>	<b>54 821,22</b>	<b>-11 111,60</b>
<b>TOTAL COMPTES DE REGULARISATION</b>		<b>43 709,62</b>	<b>54 821,22</b>	<b>-11 111,60</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>1 770 487,37</b>	<b>1 854 123,44</b>	<b>-83 636,07</b>

Compte	Libellé	31/03/2019	31/03/2018	Ecart
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
<b>CAPITAL</b>				
101000	CAPITAL SOCIAL	100 000,00	100 000,00	
<b>Total 2051/DA - Capital social ou individuel N</b>		<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	
<b>TOTAL CAPITAL</b>		<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	
<b>RESERVE LEGALE</b>				
106100	R+SERVE L+GALE	10 000,00	10 000,00	
<b>Total 2051/DD - Réserve légale N</b>		<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	
<b>TOTAL RESERVE LEGALE</b>		<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	
<b>AUTRES RESERVES</b>				
106800	AUTRES R+SERVES	418 117,13	255 215,65	162 901,48
<b>Total 2051/DG - Autres réserves N</b>		<b>418 117,13</b>	<b>255 215,65</b>	<b>162 901,48</b>
<b>TOTAL AUTRES RESERVES</b>		<b>418 117,13</b>	<b>255 215,65</b>	<b>162 901,48</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	215 259,41	162 901,49	52 357,92
<b>Total 2051/DI - Résultat de l'exercice ( bénéfice ou perte) N</b>		<b>215 259,41</b>	<b>162 901,49</b>	<b>52 357,92</b>
<b>TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>215 259,41</b>	<b>162 901,49</b>	<b>52 357,92</b>
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>		<b>743 376,54</b>	<b>528 117,14</b>	<b>215 259,40</b>
<b>EMPRUNTS &amp; DETTES ETAB. DE CREDIT</b>				
<b>BANQUES</b>				
512921	CAISSE EPARGNE - GRANVILLE		55 180,09	-55 180,09
<b>Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N</b>			<b>55 180,09</b>	<b>-55 180,09</b>
<b>TOTAL BANQUES</b>			<b>55 180,09</b>	<b>-55 180,09</b>
<b>TOTAL EMPRUNTS &amp; DETTES ETAB. DE CREDIT</b>			<b>55 180,09</b>	<b>-55 180,09</b>
<b>DETTES</b>				
<b>ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS</b>				
419100	CLIENTS-ACOMPTES FOUGERES	55 627,40	17 031,89	38 595,51
419110	CLIENTS-ACOMPTES GRANVILLE	56 657,06	34 249,94	22 407,12
419200	ACOMPTES-CLIENTS CUISINES		78 456,01	-78 456,01
<b>Total 2051/DW - Avances et acomptes reçus sur commandes en cours N</b>		<b>112 284,46</b>	<b>129 737,84</b>	<b>-17 453,38</b>
<b>TOTAL ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS</b>		<b>112 284,46</b>	<b>129 737,84</b>	<b>-17 453,38</b>
<b>TOTAL DETTES</b>		<b>112 284,46</b>	<b>129 737,84</b>	<b>-17 453,38</b>
<b>FOURNISSEURS</b>				
<b>FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>				
40100C	FOURNISSEURS	610 150,97	792 150,30	-181 999,33
40110C	FOURNISSEURS GROUPE		53,46	-53,46
<b>Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N</b>		<b>610 150,97</b>	<b>792 203,76</b>	<b>-182 052,79</b>
<b>TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>		<b>610 150,97</b>	<b>792 203,76</b>	<b>-182 052,79</b>

Compte	Libellé	31/03/2019	31/03/2018	Ecart
<b>FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES</b>				
408100	FOURNISSEURS-FNP	25 031,43	24 268,70	762,73
408110	FOURNISSEURS GROUPE FACTU	24 900,00	24 900,00	
<b>Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N</b>		<b>49 931,43</b>	<b>49 168,70</b>	<b>762,73</b>
<b>TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES</b>		<b>49 931,43</b>	<b>49 168,70</b>	<b>762,73</b>
<b>TOTAL FOURNISSEURS</b>		<b>660 082,40</b>	<b>841 372,46</b>	<b>-181 290,06</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>				
<b>PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES</b>				
421000	PERSONNEL R+MUN+RATIONS D	32 612,76	29 516,53	3 096,23
42300C	PERSONNEL FRAIS D+PLACEME	275,97	1 669,27	-1 393,30
428200	PROV. CONG+S PAY+S	55 473,90	58 224,25	-2 750,35
<b>Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N</b>		<b>88 362,63</b>	<b>89 410,05</b>	<b>-1 047,42</b>
<b>TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES</b>		<b>88 362,63</b>	<b>89 410,05</b>	<b>-1 047,42</b>
<b>SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX</b>				
431000	URSSAF	15 801,57	14 256,61	1 544,96
432000	RETRAITE A.G.R.R. -	3 833,98	4 298,21	-464,23
433210	PR+VOYANCE PREVADIES	1 476,54	2 249,11	-772,57
433220	MUTUELLE	2 144,55	2 590,33	-445,78
438600	ORGANISMES SOCIAUX CHARGE	18 060,03	17 426,00	634,03
<b>Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N</b>		<b>41 316,67</b>	<b>40 820,26</b>	<b>496,41</b>
<b>TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX</b>		<b>41 316,67</b>	<b>40 820,26</b>	<b>496,41</b>
<b>ETAT ET COLLECTIVITES</b>				
442100	TRESOR PUBLIC - P.A.S	788,36		788,36
445510	TVA A D+CAISSER		23 903,18	-23 903,18
445710	TVA COLLECT+ 20%	2 600,86		2 600,86
445725	TVA COLLECTEE A 10%		331,19	-331,19
445730	TVA COLLECTEE/INTRACOMMUN	4 230,44		4 230,44
445860	TVA S/ FNP	1 045,05	1 933,90	-888,85
445870	TVA S/ FAE	5 113,17	8 168,22	-3 055,05
448600	ETAT - AUTRES CHARGES + P	36 441,00	25 194,00	11 247,00
448610	ETAT - TAXES APPRENTISSAG	908,58	851,34	57,24
448620	ETAT - FORMATION CONTINUE	1 336,16	688,51	647,65
448650	ETAT - TVTS	138,28	158,67	-20,39
448670	ETAT - TASC0M	21 191,00	19 815,00	1 376,00
<b>Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N</b>		<b>73 792,90</b>	<b>81 044,01</b>	<b>-7 251,11</b>
<b>TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES</b>		<b>73 792,90</b>	<b>81 044,01</b>	<b>-7 251,11</b>
<b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>		<b>203 472,20</b>	<b>211 274,32</b>	<b>-7 802,12</b>
<b>AUTRES DETTES</b>				
<b>CLIENTS CREDITEURS</b>				
41100C	CLIENTS	38 449,28	25 605,02	12 844,26
<b>Total 2051/EA - Autres dettes N</b>		<b>38 449,28</b>	<b>25 605,02</b>	<b>12 844,26</b>

Compte	Libellé	31/03/2019	31/03/2018	Ecart
<b>TOTAL CLIENTS CREDITEURS</b>				
		<b>38 449,28</b>	<b>25 605,02</b>	<b>12 844,26</b>
<b>EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.</b>				
419800	CLIENTS AVOIRS + +TABLIR		5 288,40	-5 288,40
<b>Total 2051/EA - Autres dettes N</b>			<b>5 288,40</b>	<b>-5 288,40</b>
<b>TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.</b>				
			<b>5 288,40</b>	<b>-5 288,40</b>
<b>ASSOCIES COMPTES COURANTS</b>				
45500C	COMPTES COURANTS / AUTRE	329,00	50 669,00	-50 340,00
<b>Total 2051/EA - Autres dettes N</b>		<b>329,00</b>	<b>50 669,00</b>	<b>-50 340,00</b>
<b>TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS</b>				
		<b>329,00</b>	<b>50 669,00</b>	<b>-50 340,00</b>
<b>AUTRES COMPTES CREDITEURS</b>				
467000	DARTY - PSE	6 525,39	6 601,17	-75,78
467110	DARTY - LOGICIEL	373,00	248,00	125,00
467200	DARTY - SERVICE I TUNES	30,00	30,00	
467500	DARTY - PRESTATIONS DIVER	108,00		108,00
<b>Total 2051/EA - Autres dettes N</b>		<b>7 036,39</b>	<b>6 879,17</b>	<b>157,22</b>
<b>TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS</b>				
		<b>7 036,39</b>	<b>6 879,17</b>	<b>157,22</b>
<b>TOTAL AUTRES DETTES</b>				
		<b>45 814,67</b>	<b>88 441,59</b>	<b>-42 626,92</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>				
487000	PRODUITS CONSTAT+S D'AVAN	5 457,10		5 457,10
<b>Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N</b>		<b>5 457,10</b>		<b>5 457,10</b>
<b>TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>				
		<b>5 457,10</b>		<b>5 457,10</b>
<b>TOTAL COMPTES DE REGULARISATION</b>				
		<b>5 457,10</b>		<b>5 457,10</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				
		<b>1 770 487,37</b>	<b>1 854 123,44</b>	<b>-83 636,07</b>

Compte	Libellé	31/03/2019	31/03/2018	Ecart
<b>ACHATS</b>				
<b>ACHATS DE MARCHANDISES</b>				
607000	ACHATS-CUISINE	398 637,48	280 872,44	117 765,04
607100	BLANC - GEM	4 143 950,71	4 584 897,15	-440 946,44
607600	ACHAT - ACCESSOIRES	2 530,46	5 877,93	-3 347,47
607700	ACHAT-PIECES DETACHEES	7 023,32	7 057,04	-33,72
607800	ACHAT LITERIE		3 342,82	-3 342,82
<b>Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N</b>		<b>4 552 141,97</b>	<b>4 882 047,38</b>	<b>-329 905,41</b>
<b>TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES</b>		<b>4 552 141,97</b>	<b>4 882 047,38</b>	<b>-329 905,41</b>
<b>VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES</b>				
603701	VARIATION STOCK-GEM	97 231,96	-138 773,17	236 005,13
<b>Total 2052/FT - Variation de stock de marchandises N</b>		<b>97 231,96</b>	<b>-138 773,17</b>	<b>236 005,13</b>
<b>TOTAL VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES</b>		<b>97 231,96</b>	<b>-138 773,17</b>	<b>236 005,13</b>
<b>ACHATS MATIERES PREM &amp; APPROVIS.</b>				
609100	R.R.R OBTENUS SUR ACHATS	-89 761,77	-65 359,04	-24 402,73
<b>Total 2052/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnements</b>		<b>-89 761,77</b>	<b>-65 359,04</b>	<b>-24 402,73</b>
<b>TOTAL ACHATS MATIERES PREM &amp; APPROVIS.</b>		<b>-89 761,77</b>	<b>-65 359,04</b>	<b>-24 402,73</b>
<b>TOTAL ACHATS</b>		<b>4 559 612,16</b>	<b>4 677 915,17</b>	<b>-118 303,01</b>
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>				
<b>MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES</b>				
606100	ENERGIE	29 525,18	29 209,65	315,53
606200	EAU	504,62	364,49	140,13
606300	FOURNITURE PETIT +QUIPEME	6 071,87	10 848,23	-4 776,36
606350	VETEMENT DE TRAVAIL		208,50	-208,50
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIV	1 819,34	2 631,57	-812,23
606500	FOURNITURES INFORMATIQUES	699,16	106,59	592,57
606700	FOURNITURES D+CORATIONS	297,35	756,00	-458,65
606800	FOURNITURES- ANTIVOL	1 394,40	2 609,74	-1 215,34
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>40 311,92</b>	<b>46 734,77</b>	<b>-6 422,85</b>
<b>TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES</b>		<b>40 311,92</b>	<b>46 734,77</b>	<b>-6 422,85</b>
<b>SOUS-TRAITANCE GENERALE</b>				
611100	SAV- DARTY	8 875,39	5 592,07	3 283,32
611200	POSE CUISINE	120 511,82	76 130,45	44 381,37
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>129 387,21</b>	<b>81 722,52</b>	<b>47 664,69</b>
<b>TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE</b>		<b>129 387,21</b>	<b>81 722,52</b>	<b>47 664,69</b>
<b>LOCATIONS</b>				
613200	LOCATIONS IMMOBILI+RES	141 323,85	112 116,06	29 207,79
613400	LOCATION MAT+RIEL	25 562,59	31 001,41	-5 438,82
613500	LOCATION VEHICULE	8 006,66	8 153,87	-147,21
613800	LOCATIONS DIVERSES	1 200,00	900,00	300,00
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>176 093,10</b>	<b>152 171,34</b>	<b>23 921,76</b>

Compte	Libellé	31/03/2019	31/03/2018	Ecart
<b>TOTAL LOCATIONS</b>		<b>176 093,10</b>	<b>152 171,34</b>	<b>23 921,76</b>
<b>CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE</b>				
614100	CHARGES LOCATIVES	8 159,06	5 671,42	2 487,64
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>8 159,06</b>	<b>5 671,42</b>	<b>2 487,64</b>
<b>TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE</b>		<b>8 159,06</b>	<b>5 671,42</b>	<b>2 487,64</b>
<b>ENTRETIEN ET REPARATIONS</b>				
615200	ENTRETIEN BIEN IMMOBILIER	2 129,55		2 129,55
615500	ENTRETIEN BIEN MOBILIER	579,87	1 804,93	-1 225,06
615600	MAINTENANCE	13 190,52	11 683,66	1 506,86
615700	ENTRETIEN	75,00	893,35	-818,35
615800	INSTALLATION MATERIEL	865,00	1 353,44	-488,44
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>16 839,94</b>	<b>15 735,38</b>	<b>1 104,56</b>
<b>TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS</b>		<b>16 839,94</b>	<b>15 735,38</b>	<b>1 104,56</b>
<b>PRIMES D'ASSURANCES</b>				
616100	ASSURANCES V+HICULES	400,00		400,00
616200	ASSURANCE CONSTRUCTIONS	7 102,05	9 791,14	-2 689,09
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>7 502,05</b>	<b>9 791,14</b>	<b>-2 289,09</b>
<b>TOTAL PRIMES D'ASSURANCES</b>		<b>7 502,05</b>	<b>9 791,14</b>	<b>-2 289,09</b>
<b>DIVERS</b>				
618100	DOCUMENTATION G+N+RALE	9,20		9,20
628000	COTISATIONS PROFESSIONNEL	5 950,97	6 378,19	-427,22
628400	RECRUTEMENT PERSONNEL		1 900,00	-1 900,00
628600	FRAIS DE FORMATION	54,54	347,12	-292,58
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>6 014,71</b>	<b>8 625,31</b>	<b>-2 610,60</b>
<b>TOTAL DIVERS</b>		<b>6 014,71</b>	<b>8 625,31</b>	<b>-2 610,60</b>
<b>PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE</b>				
621100	PERSONNEL INT+RIMAIRE	5 202,98	6 037,91	-834,93
621200	AUTRES SERVICES EXTERIEUR	10 170,60	9 373,00	797,60
621400	PERSONNEL GRP MIS A DISPO		-2 000,00	2 000,00
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>15 373,58</b>	<b>13 410,91</b>	<b>1 962,67</b>
<b>TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE</b>		<b>15 373,58</b>	<b>13 410,91</b>	<b>1 962,67</b>
<b>REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES</b>				
622200	COMMISSION CLICK&COLLECT	2 319,15	4 456,12	-2 136,97
622610	HONORAIRES CAC	7 000,00	5 000,00	2 000,00
622620	HONORAIRES AVOCATS	750,00	750,00	
622630	HONORAIRES PS - HOLDING	20 000,00	20 000,00	
622700	FRAIS D'ACTES ET DE CONTE	789,38		789,38
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>30 858,53</b>	<b>30 206,12</b>	<b>652,41</b>
<b>TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES</b>		<b>30 858,53</b>	<b>30 206,12</b>	<b>652,41</b>
<b>PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES</b>				
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	114,92	181,00	-66,08

Compte	Libellé	31/03/2019	31/03/2018	Ecart
623300	FOIRE- EXPO-ANIMATIONS	647,80	2 146,72	-1 498,92
623400	CADEAUX + LA CLIENT+LE	29 012,34	14 433,40	14 578,94
623410	CADEAUX PERSONNEL	548,85	631,99	-83,14
623500	INDEMNIT+S DIVERSES	2 521,38		2 521,38
623600	IMPRIMES-CARTE VISITES	150,67	109,74	40,93
623700	PUBLICIT+	56 151,67	43 962,20	12 189,47
623710	PUBLICIT+ GRATUITE	889,30	1 382,00	-492,70
623800	DONS POURBOIRES	85,00		85,00
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>90 121,93</b>	<b>62 847,05</b>	<b>27 274,88</b>
<b>TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES</b>		<b>90 121,93</b>	<b>62 847,05</b>	<b>27 274,88</b>
<b>TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL</b>				
624200	TRANSPORTS SUR VENTE-LIVR	124 085,47	127 546,45	-3 460,98
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>124 085,47</b>	<b>127 546,45</b>	<b>-3 460,98</b>
<b>TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL</b>		<b>124 085,47</b>	<b>127 546,45</b>	<b>-3 460,98</b>
<b>DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS</b>				
625100	D+PLACEMENT / GAZOIL	4 554,35	4 360,89	193,46
625200	D+PLACEMENT / KM	3 805,55	2 277,62	1 527,93
625300	D+PLCT / HOTEL - TRANSPOR	170,00	285,84	-115,84
625400	D+PLACEMENT / P+AGES-PARK	455,70	8,00	447,70
625700	RECEPTION-RESTAURANT	2 122,39	1 826,72	295,67
625710	CONSOMMATIONS	104,85	191,20	-86,35
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>11 212,84</b>	<b>8 950,27</b>	<b>2 262,57</b>
<b>TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS</b>		<b>11 212,84</b>	<b>8 950,27</b>	<b>2 262,57</b>
<b>FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS</b>				
626100	FRAIS POSTAUX	1 470,04	1 632,97	-162,93
626200	T+L+PHONE - FAX	4 212,24	4 774,34	-562,10
626210	INTERNET	96,00	169,55	-73,55
626300	T+L+PHONE PORTABLE	1 072,66	800,51	272,15
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>6 850,94</b>	<b>7 377,37</b>	<b>-526,43</b>
<b>TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS</b>		<b>6 850,94</b>	<b>7 377,37</b>	<b>-526,43</b>
<b>SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES</b>				
627000	SERVICES BANCAIRES/COMMIS	9 307,58	9 444,78	-137,20
627100	FRAIS BANCAIRES/COMPTE	5 653,13	2 970,33	2 682,80
627200	FRAIS/AMERICAN EXPRESS	673,77	542,71	131,06
627300	FRAIS / CHQ TRANSAX	8 626,12	8 225,46	400,66
627400	FRAIS/ MENAFINANCE	7 283,36	8 011,69	-728,33
627500	FRAIS/CHQ CADHOC	11 574,49	13 645,41	-2 070,92
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>43 118,45</b>	<b>42 840,38</b>	<b>278,07</b>
<b>TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES</b>		<b>43 118,45</b>	<b>42 840,38</b>	<b>278,07</b>
<b>TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>		<b>705 929,73</b>	<b>613 630,43</b>	<b>92 299,30</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES</b>				

Compte	Libellé	31/03/2019	31/03/2018	Ecart
<b>IMPOTS &amp; TAXES SUR REMUNERATIONS</b>				
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE	3 675,05	3 550,69	124,36
631300	FORMAT. CONT/OBLIG.LEGALE	8 342,15	3 245,53	5 096,62
<b>Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N</b>		<b>12 017,20</b>	<b>6 796,22</b>	<b>5 220,98</b>
<b>TOTAL IMPOTS &amp; TAXES SUR REMUNERATIONS</b>		<b>12 017,20</b>	<b>6 796,22</b>	<b>5 220,98</b>
<b>AUTRES IMPOTS ET TAXES</b>				
635110	TAXE PROFESSIONNELLE	13 812,00	14 857,00	-1 045,00
635120	TAXE FONCI+RE	22 747,00	19 840,00	2 907,00
635140	TVTS	521,36	476,00	45,36
635150	TASCOM	17 226,00	16 450,00	776,00
635160	CVAE	10 807,00	3 184,00	7 623,00
635400	DROITS D'ENREGISTREMENTS	2,35	46,23	-43,88
637810	TAXE SUR LA PUBLICIT+	1 211,60	806,96	404,64
<b>Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N</b>		<b>66 327,31</b>	<b>55 660,19</b>	<b>10 667,12</b>
<b>TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES</b>		<b>66 327,31</b>	<b>55 660,19</b>	<b>10 667,12</b>
<b>TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES</b>		<b>78 344,51</b>	<b>62 456,41</b>	<b>15 888,10</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>				
641100	SALAIRES	556 912,70	537 882,80	19 029,90
641200	PROVISION CONG+S PAY+S	-2 750,35	17 630,18	-20 380,53
641400	INDEMNITE DE STAGE	1 995,00	956,80	1 038,20
<b>Total 2052/FY - Salaires et traitements N</b>		<b>556 157,35</b>	<b>556 469,78</b>	<b>-312,43</b>
<b>TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>		<b>556 157,35</b>	<b>556 469,78</b>	<b>-312,43</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>				
645100	URSSAF	106 934,35	109 057,21	-2 122,86
645210	MUTUELLE	4 690,89	4 786,83	-95,94
645220	PREVOYANCE CADRE	3 985,19	4 524,65	-539,46
645300	AGRR	33 179,41	33 945,34	-765,93
645310	CGRCR	851,80	1 864,26	-1 012,46
645400	ASSEDIC	23 390,44	22 557,74	832,70
645840	CHARGES/PROV CONG+S PAYES	634,03	4 545,00	-3 910,97
647500	M+DECINE DU TRAVAIL	1 811,41	2 041,76	-230,35
<b>Total 2052/FZ - Charges sociales N</b>		<b>175 477,52</b>	<b>183 322,79</b>	<b>-7 845,27</b>
<b>TOTAL CHARGES SOCIALES</b>		<b>175 477,52</b>	<b>183 322,79</b>	<b>-7 845,27</b>
<b>AUTRES CHARGES DE PERSONNEL</b>				
648110	INDEMNIT+ TRANSACTIONNELL	5 276,47	942,05	4 334,42
649000	CREDIT IMPOT-CICE	-22 259,00	-31 658,00	9 399,00
<b>Total 2052/FZ - Charges sociales N</b>		<b>-16 982,53</b>	<b>-30 715,95</b>	<b>13 733,42</b>
<b>TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL</b>		<b>-16 982,53</b>	<b>-30 715,95</b>	<b>13 733,42</b>
<b>TOTAL CHARGES DE PERSONNEL</b>		<b>714 652,34</b>	<b>709 076,62</b>	<b>5 575,72</b>

Compte	Libellé	31/03/2019	31/03/2018	Ecart
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
<b>AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS</b>				
681110	DOTATION AMORT IMMO.INCOR	10 000,00	10 000,00	
681120	DOTATION AMORT. IMMO CORP	59 953,40	73 034,19	-13 080,79
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		69 953,40	83 034,19	-13 080,79
<b>TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS</b>		<b>69 953,40</b>	<b>83 034,19</b>	<b>-13 080,79</b>
<b>DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>				
681740	DOTATION PROV.D+PR+ CREAN		10 316,02	-10 316,02
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotatons aux pro			10 316,02	-10 316,02
<b>TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>			<b>10 316,02</b>	<b>-10 316,02</b>
<b>TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>		<b>69 953,40</b>	<b>93 350,21</b>	<b>-23 396,81</b>
<b>AUTRES CHARGES</b>				
<b>CHARGES DIV DE GESTION COURANTE</b>				
651000	REDEVANCE DE FRANCHISE-VARIABLE	288 810,14	298 153,00	-9 342,86
651100	REDEVANCE DE FRANCHISE-FIXE	18 000,00	18 000,00	
651110	REDEVANCE FRANCHISE - CUISINE	29 224,71	29 040,81	183,90
651200	DROIT D'AUTEUR - SACEM	1 398,70	1 086,63	312,07
654100	CR+ANCES IRR+COUVRABLES	556,83	1 123,39	-566,56
658000	CHARGES DE GESTION COURAN	2 703,23	68,78	2 634,45
Total 2052/GE - Autres charges N		340 693,61	347 472,61	-6 779,00
<b>TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE</b>		<b>340 693,61</b>	<b>347 472,61</b>	<b>-6 779,00</b>
<b>TOTAL AUTRES CHARGES</b>		<b>340 693,61</b>	<b>347 472,61</b>	<b>-6 779,00</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>				
661500	INT+R-TS COMPTE COURANTS	246,00	1 708,00	-1 462,00
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		246,00	1 708,00	-1 462,00
<b>TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>		<b>246,00</b>	<b>1 708,00</b>	<b>-1 462,00</b>
<b>TOTAL CHARGES FINANCIERES</b>		<b>246,00</b>	<b>1 708,00</b>	<b>-1 462,00</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>CHARGES EXCEPT DE GESTION</b>				
671100	P+NALIT+ ET AMENDES	42,08	43,04	-0,96
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		42,08	43,04	-0,96
<b>TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION</b>		<b>42,08</b>	<b>43,04</b>	<b>-0,96</b>
<b>CHARGES EXCEPT EN CAPITAL</b>				
675000	VALEURS COMPTABLE +L+MENT	5 589,33	1 824,05	3 765,28
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N		5 589,33	1 824,05	3 765,28
<b>TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL</b>		<b>5 589,33</b>	<b>1 824,05</b>	<b>3 765,28</b>
<b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		<b>5 631,41</b>	<b>1 867,09</b>	<b>3 764,32</b>

Compte	Libellé	31/03/2019	31/03/2018	Ecart
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>				
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>				
695100	IMPÊT SUR LES B+N+FICES	75 074,00	62 086,00	12 988,00
<b>Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N</b>		<b>75 074,00</b>	<b>62 086,00</b>	<b>12 988,00</b>
<b>TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		<b>75 074,00</b>	<b>62 086,00</b>	<b>12 988,00</b>
<b>TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		<b>75 074,00</b>	<b>62 086,00</b>	<b>12 988,00</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>6 550 137,16</b>	<b>6 569 562,54</b>	<b>-19 425,38</b>

Compte	Libellé	31/03/2019	31/03/2018	Ecart
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>				
<b>VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE</b>				
707000	VENTES CUISINES 10%	511 214,97	435 290,22	75 924,75
707001	VENTES CUISINE 20%	306 368,12	119 058,14	187 309,98
707100	VENTES - BLANC GEM	5 765 346,21	5 947 343,35	-181 997,14
<b>Total 2052/FA - Ventes de marchandises, France</b>		<b>6 582 929,30</b>	<b>6 501 691,71</b>	<b>81 237,59</b>
<b>TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE</b>		<b>6 582 929,30</b>	<b>6 501 691,71</b>	<b>81 237,59</b>
<b>VENTES DE MARCHANDISES - EXPORT</b>				
707200	VENTES - ACOMPTE FOUGERES	33,57		33,57
707300	VENTES - DIVERS 10%	769,08	517,27	251,81
707500	VENTES - EXONEREES DE TVA	1 464,15	4 424,06	-2 959,91
707601	VENTES- ACCESSOIRES 5%	7 698,10	9 125,56	-1 427,46
707700	VENTES - DIVERS 20%	839,66	2 414,94	-1 575,28
707800	VENTES-PIECES DETACHEES	11 691,96	8 638,48	3 053,48
707900	VENTES - LITERIE		345,83	-345,83
<b>Total 2052/FB - Ventes de marchandises, exportation et livraison intracommunautaire</b>		<b>22 496,52</b>	<b>25 466,14</b>	<b>-2 969,62</b>
<b>TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - EXPORT</b>		<b>22 496,52</b>	<b>25 466,14</b>	<b>-2 969,62</b>
<b>PRODUCTION SERVICES - FRANCE</b>				
706100	VENTES - SERVICES PSE	105 667,60	163 504,57	-57 836,97
708000	REFACTURATIONS	7 929,41	3 814,28	4 115,13
<b>Total 2052/FG - Production de services vendue, France</b>		<b>113 597,01</b>	<b>167 318,85</b>	<b>-53 721,84</b>
<b>TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE</b>		<b>113 597,01</b>	<b>167 318,85</b>	<b>-53 721,84</b>
<b>PRODUCTION SERVICES - EXPORT</b>				
706200	VENTES-SAV	607,71	6 434,27	-5 826,56
706300	VENTES EXO-COMM; MENAFINANCE	5 866,70	8 430,23	-2 563,53
<b>Total 2052/FH - Production de services vendue, exportation et livraison intracommunautaire</b>		<b>6 474,41</b>	<b>14 864,50</b>	<b>-8 390,09</b>
<b>TOTAL PRODUCTION SERVICES - EXPORT</b>		<b>6 474,41</b>	<b>14 864,50</b>	<b>-8 390,09</b>
<b>TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>		<b>6 725 497,24</b>	<b>6 709 341,20</b>	<b>16 156,04</b>
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE</b>				
781740	REP/PROV.DEPREC.CREANCES	10 316,02		10 316,02
791000	TRANSFERT DE CHARGES	2 788,90	10 205,55	-7 416,65
791300	AVANTAGES EN NATURE	1 606,14	2 676,90	-1 070,76
791400	TRANSFERT CHGES/PREVOYANC		-0,29	0,29
<b>Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges</b>		<b>14 711,06</b>	<b>12 882,16</b>	<b>1 828,90</b>
<b>TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE</b>		<b>14 711,06</b>	<b>12 882,16</b>	<b>1 828,90</b>
<b>AUTRES PRODUITS</b>				
758000	PRODUITS DE GESTION COURA	2 168,66	520,76	1 647,90
<b>Total 2052/FQ - Autres produits N</b>		<b>2 168,66</b>	<b>520,76</b>	<b>1 647,90</b>
<b>TOTAL AUTRES PRODUITS</b>		<b>2 168,66</b>	<b>520,76</b>	<b>1 647,90</b>

Compte	Libellé	31/03/2019	31/03/2018	Ecart
<b>TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>16 879,72</b>	<b>13 402,92</b>	<b>3 476,80</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
<b>AUTRES INTERETS &amp; PROD ASSIMILES</b>				
765000	ESCOMPTE OBTENUS	9 184,64	7 242,02	1 942,62
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIER	121,34	251,22	-129,88
<b>Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N</b>		<b>9 305,98</b>	<b>7 493,24</b>	<b>1 812,74</b>
<b>TOTAL AUTRES INTERETS &amp; PROD ASSIMILES</b>		<b>9 305,98</b>	<b>7 493,24</b>	<b>1 812,74</b>
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>9 305,98</b>	<b>7 493,24</b>	<b>1 812,74</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL</b>				
775000	PRODUIT CESSION ELT ACTIF	13 713,63	2 226,67	11 486,96
<b>Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N</b>		<b>13 713,63</b>	<b>2 226,67</b>	<b>11 486,96</b>
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL</b>		<b>13 713,63</b>	<b>2 226,67</b>	<b>11 486,96</b>
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>13 713,63</b>	<b>2 226,67</b>	<b>11 486,96</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>6 765 396,57</b>	<b>6 732 464,03</b>	<b>32 932,54</b>

# Annexes

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2019, dont le total est de 1 770 487 euros dégage un bénéfice de 215 259 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

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

## **REGLES GENERALES**

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2019 ont été établis selon les normes définies par le règlement ANC 2016-07 du 04/11/2016 homologué par l'arrêté du 26/12/2016, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

Les conventions comptables ont été appliquées 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.

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

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

- \* Concessions, logiciels et brevets : 5 ans
- \* Agencements des constructions : 5 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 5 ans
- \* Mobilier : 3 à 5 ans
- \* Cuisines d'exposition : 3 à 5 ans

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

### **PARTICIPATIONS, TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### **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 à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués au prix de revient moyen pondéré.

Une provision pour dépréciation est constatée sur les fins de série ou produits d'exposition lorsque le prix de vente est inférieur au coût de revient.

### **CREANCES**

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.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	50 000		
Terrains			
	<b>Dont composants</b>		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	183 165		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	11 200		
Installations générales, agenc., aménag.	46 170		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	92 887		16 043
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>333 422</b>		<b>16 043</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 107		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>1 107</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>384 529</b>		<b>16 043</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>			50 000	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			183 165	
Installations techn., matériel et outillages ind.			11 200	
Installations générales, agencements divers			46 170	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		10 726	98 205	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>10 726</b>	<b>338 739</b>	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 107	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>			<b>1 107</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>10 726</b>	<b>389 846</b>	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
<b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	34 384	10 000		44 384
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	106 066	36 633		142 699
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 673	2 240		8 913
Installations générales, agenc. et aménag. divers	28 795	6 483		35 278
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	45 508	14 597	5 226	54 879
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>187 042</b>	<b>59 953</b>	<b>5 226</b>	<b>241 769</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>221 425</b>	<b>69 953</b>	<b>5 226</b>	<b>286 152</b>

<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							

**CORPOREL.**

Acquis. titre

**TOTAL**

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	10 316		10 316	
Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>		<b>10 316</b>	<b>10 316</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>10 316</b>	<b>10 316</b>	
Dotations et reprises d'exploitation			10 316	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

<b>ETAT DES CREANCES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>1 an au plus</b>	<b>plus d'un an</b>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 107	1 107	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	126 765	126 765	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 264	1 264	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	15 761	15 761	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	23 212	23 212	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	51 335	51 335	
Charges constatées d'avance	43 710	43 710	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>263 153</b>	<b>263 153</b>	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice  
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice  
Prêts et avances consentis aux associés

<b>ETAT DES DETTES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>1 an au plus</b>	<b>plus d'1 an,-5 ans</b>	<b>plus de 5 ans</b>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	660 082	660 082		
Personnel et comptes rattachés	88 363	88 363		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 317	41 317		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	12 990	12 990		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	60 803	60 803		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	329	329		
Autres dettes	45 486	45 486		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	5 457	5 457		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>914 826</b>	<b>914 826</b>		

Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exercice  
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/03/2019	31/03/2018	Ecart
<b>CHARGES A PAYER</b>				
<b>DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>				
408100	FOURNISSEURS-FNP	25 031,43	24 268,70	762,73
408110	FOURNISSEURS GROUPE FACTU	24 900,00	24 900,00	
<b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>		<b>49 931,43</b>	<b>49 168,70</b>	<b>762,73</b>
<b>AUTRES DETTES</b>				
419800	CLIENTS AVOIRS + +TABLIR		5 288,40	-5 288,40
<b>TOTAL AUTRES DETTES</b>			<b>5 288,40</b>	<b>-5 288,40</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>				
428200	PROV. CONG+S PAY+S	55 473,90	58 224,25	-2 750,35
438600	ORGANISMES SOCIAUX CHARGE	18 060,03	17 426,00	634,03
448600	ETAT - AUTRES CHARGES + P	36 441,00	25 194,00	11 247,00
448610	ETAT - TAXES APPRENTISSAG	908,58	851,34	57,24
448620	ETAT - FORMATION CONTINUE	1 336,16	688,51	647,65
448650	ETAT - TVTS	138,28	158,67	-20,39
448670	ETAT - TASCOM	21 191,00	19 815,00	1 376,00
<b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>		<b>133 548,95</b>	<b>122 357,77</b>	<b>11 191,18</b>
<b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>		<b>183 480,38</b>	<b>176 814,87</b>	<b>6 665,51</b>

## Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/03/2019	31/03/2018	Ecart
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
486000	CHGES CONSTATEES D'AVANCE	43 709,62	54 821,22	-11 111,60
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>43 709,62</b>	<b>54 821,22</b>	<b>-11 111,60</b>
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>				
487000	PRODUITS CONSTAT+S D'AVAN	-5 457,10		-5 457,10
<b>TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		<b>-5 457,10</b>		<b>-5 457,10</b>

Compte	Libellé	31/03/2019	31/03/2018	Ecart
<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>				
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>				
418100	CLIENTS - FAE	34 456,89	61 860,56	-27 403,67
<b>TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>		<b>34 456,89</b>	<b>61 860,56</b>	<b>-27 403,67</b>
<b>AUTRES CREANCES</b>				
409800	FRS - AVOIR A RECEVOIR	51 190,70	59 437,38	-8 246,68
448700	ETAT-PRODUITS A RECEVOIR		6 492,00	-6 492,00
468700	PRODUITS + RECEVOIR	144,45	2 662,37	-2 517,92
<b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>		<b>51 335,15</b>	<b>68 591,75</b>	<b>-17 256,60</b>
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
508800	INT+R-TS COURUS - DAT	30,00	49,41	-19,41
<b>TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>		<b>30,00</b>	<b>49,41</b>	<b>-19,41</b>
<b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>		<b>85 822,04</b>	<b>130 501,72</b>	<b>-44 679,68</b>

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires				
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales	10 000			10
Certificats d'investissements				

### ***RESULTAT FINANCIER***

Le résultat financier est de 9 060 euros.

Les produits financiers sont principalement composés d'escomptes obtenus pour 9 185 euros.

### ***CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE 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 22 259 euros a été porté au crédit du compte 649 - Crédit impôt - 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 2018 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.

*Effectif :*

- Cadres :	3
- Employé :	18
- Négociateurs :	
<b>Total</b>	<b>21</b>

## - SOMMAIRE -

### Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

### Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	8
Détail des comptes - Passif	11
Détail des comptes - Charges	14
Détail des comptes - Produits	20

### Annexes


Règles et méthodes comptables	23
Immobilisations	25
Amortissements	26
Provisions et dépréciations	27
Créances et dettes	28
Charges à payer	29
Charges et produits constatés d'avance	30
Produits à recevoir	31
Composition du capital social	32
Notes sur le compte de résultat	33
Autres informations	34

# 2BD FOUGERES

La Pillais

35133 Lecousse

Comptes au 31/03/2019



**Certifié conforme**



**SAS 2 BD FOUGERES**  
**Société par Actions Simplifiée au capital de 100.000 euros**  
**93, Avenue Henri Fréville - 35000 RENNES**  
**RCS RENNES 804 785 350**

**RAPPORT DE GESTION DE LA PRESIDENCE**  
**APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS**  
**LE 31/03/19**

Chers associés,

Nous vous avons convoqué, conformément aux dispositions légales et réglementaires, afin que vous puissiez examiner les comptes de l'exercice clos le 31/03/19 et vous rendre compte de l'activité de notre Société au cours de ce même exercice.

Les comptes de la Société seront soumis à votre approbation et vous devrez vous prononcer sur l'affectation du résultat réalisé au titre de ce dernier 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 écoulé (bilan, compte de résultat et annexe) ;
- Le texte des résolutions qui seront soumises à votre approbation au cours de cette Assemblée ;
- Les rapports des commissaires aux comptes ;

Les documents susmentionnés ayant été mis à votre disposition au siège social, dès l'envoi des convocations à la présente Assemblée.

**I. SITUATION DE L'EXERCICE**

Notre Société a pour activité principale la création, l'acquisition, et l'exploitation sous toutes ses formes, directes ou indirectes, de toutes enseignes, marques, brevets, se rapportant à l'achat, la vente, le négoce, l'importation et l'exportation par tous moyens, à destination de tout type de clientèle de tous produits et biens de consommation et d'équipements de quelque nature qu'ils soient ainsi que de prestations de services.

A ce titre, notre Société exploite deux établissements franchisés « DARTY » l'un situé à La Pillais, à LECOUSSE (35) et le second 1235, route de Villedieu à GRANVILLE (50).

L'exercice social clos le 31/03/19 a eu une durée normale de 12 mois.

**II. ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE ET RESULTAT A AFFECTER**

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur. Aucune modification n'a été apportée aux méthodes d'évaluation et de présentation des comptes sociaux.

L'activité de notre Société au cours du dernier exercice écoulé se décompose comme suit :

- Un chiffre d'affaires d'un montant de 6.725.487 € contre 6.709.341 € pour l'exercice précédent.
- Le total des produits d'exploitation s'élève à un montant de 6.742.377 €.
- Le total des charges d'exploitation de l'exercice écoulé s'élève à 6.469.186 €. Les principales charges d'exploitation étant les suivantes :

Charges externes	705.930 €
Impôts et taxes	78.345 €
Salaires et traitements	556.157 €
Charges sociales	158.495 €
Dotations aux amortissements	69.953 €
Autres charges	340.694 €

- Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice écoulé à 273.191 €, contre 218.843 € pour l'exercice précédent.
- Le résultat financier est de 9.060 €.
- Les comptes de l'exercice se soldent par un bénéfice net comptable de 215.259 €.

### **III. BILAN DE LA SOCIETE**

L'actif immobilisé de la Société ressort à 103.694 €.

L'actif circulant de la Société ressort à 1.666.793 €.

#### ***Structure des capitaux propres :***

Le résultat net comptable de l'exercice ressort à 215.259 €, et compte tenu de ce résultat, les capitaux propres se décomposent comme suit :

- Capital social : 100.000 €
- Report à nouveau : 0 €
- Réserve légale 10.000 €
- Autres réserves : 418.117 €

Soit un total de capitaux propres s'élevant à 743.377 €.

A la clôture de l'exercice, le total du bilan s'élève à 1.770.487 €.

**IV. EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR**

Nous mettons tout œuvre pour que nos activités se poursuivent et se développent dans de bonnes conditions permettant d'améliorer notre chiffre d'affaires et notre rentabilité. Nous nous efforçons de maîtriser au mieux nos charges d'exploitation.

**V. ACTIVITE DE LA SOCIETE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT**

Notre société n'a entrepris aucune activité particulière en matière de recherche et développement au cours de l'exercice écoulé.

**VI. DEPENSES SOMPTUAIRES SOUMISES A DES REINTEGRATIONS : ART. 223 QUATER DU CODE GENERAL DES IMPOTS**

Conformément à l'article 223 quater du Code Général des impôts, les entreprises qui supportent les dépenses visées à l'article 39-4 du Code général des impôts doivent soumettre chaque année à l'approbation de l'assemblée générale ordinaire de leurs actionnaires ou associés, le montant global des dépenses et charges dont il s'agit, ainsi que l'impôt supporté en raison de ces dépenses et charges.

Il vous est donc signalé qu'au titre de l'exercice écoulé, les comptes prennent en charge des dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal à hauteur de 2.499 euros.

**VII. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS INTERVENUS AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE**

Néant.

**VIII. ACTIVITE DES FILIALES DE LA SOCIETE**

L'article L.232-1 du Code de commerce prévoit que lorsqu'une société a pris, au cours d'un exercice, une participation dans une société ayant son siège social sur le territoire de la République française représentant plus du vingtième, du dixième, du cinquième, du tiers ou de la moitié du capital de cette société ou s'est assuré le contrôle d'une telle société, il en est fait mention dans le rapport présenté aux associés sur les opérations de l'exercice et, le cas échéant, dans le rapport des commissaires aux comptes.

Il vous est donc indiqué que la Société n'a acquis ou souscrit aucune participation dans une autre société au cours de l'exercice écoulé.

**IX. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS ENTRE LA DATE DE CLOTURE DE L'EXERCICE ET LA REDACTION DU RAPPORT**

Aucun événement important n'est intervenu entre la date de clôture de l'exercice et la date d'établissement du présent rapport.

**X. DISTRIBUTION DE DIVIDENDES INTERVENUE AU TITRE DES TROIS DERNIERS EXERCICES**

Conformément à la loi, il vous est ici rappelé que depuis la constitution de la Société aucune distribution de dividende n'est intervenue.

**XI. PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT**

La collectivité des associés vous propose d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31/03/19 soit le bénéfice net comptable de DEUX CENT QUINZE MILLE DEUX CENT CINQUANTE NEUF EUROS (215.259 €), comme suit :

- La totalité au poste « Autres réserves ».

Compte tenu de cette affectation le compte « Autres réserves » passera d'un montant de 418 117 euros à un montant de 633.376 euros.

**XII. CONVENTIONS REGLEMENTEES**

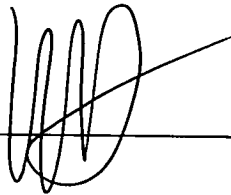
Les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce figureront dans le rapport spécial du commissaire aux comptes.

**XIII. TEXTE DES RESOLUTIONS**

Vous trouverez en annexe du présent rapport les résolutions qui vous sont proposées.

Le président espère que vous approuverez les comptes qui vous sont proposés et que vous lui donnerez entier quitus de sa gestion pour l'exercice écoulé.

**Le Président,**  
**ARCADES DISTRIBUTION**  
Représentée par M. Jean-François BERTIN



**SAS 2 BD FOUGERES**  
**Société par Actions Simplifiée au capital de 100.000 euros**  
**93, Avenue Henri Fréville - 35000 RENNES**  
**RCS RENNES 804 785 350**

**TEXTE DES RESOLUTIONS SOUMISES A APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE  
ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 SEPTEMBRE 2019**

**PREMIERE RESOLUTION**

*Approbation des comptes*

1. La collectivité des associés, après avoir entendu la lecture du rapport du commissaire aux comptes sur l'exercice social clos le 31 mars 2019, approuve les comptes annuels de cet exercice se soldant par un bénéfice net comptable de 215.259 euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.
2. Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé intègrent des dépenses non déductibles fiscalement telles que visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts pour un montant de 2.499 €.

**DEUXIEME RESOLUTION**

*Conventions règlementées*

La collectivité des associés, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées par l'article L.227-10 du Code de commerce, déclare approuver sans réserve chacune des conventions signalées dans ledit rapport.

Chaque convention soumise à un vote distinct auquel n'a pas pris part l'associé intéressé, a été approuvée par l'autre associé.

**TROISIEME RESOLUTION**

*Quitus au Président - Quitus au Directeur Général*

La collectivité des associés donne à la Société ARCADES DISTRIBUTION, Présidente, représentée par Monsieur Jean-François BERTIN, au cours de l'exercice clos le 31 mars 2019, quitus entier et sans réserve de l'accomplissement de sa mission durant ledit exercice.

**QUATRIEME RESOLUTION**

*Affectation du résultat - Dividendes antérieurs*

1. La collectivité des associés, approuvant la proposition du président, décide d'affecter le bénéfice net comptable d'un montant de DEUX CENT QUINZE MILLE DEUX CENT CINQUANTE NEUF EUROS (215.259 €), comme suit :
  - La totalité au poste « Autres réserves ».Compte tenu de cette affectation le compte « Autres réserves » passera d'un montant de 418.117 euros à un montant de 633.376 euros.
2. Conformément aux dispositions légales, les associés donnent acte au Président de lui avoir rappelé qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue depuis la constitution de la Société.

---

**CINQUIEME RESOLUTION**

*Pouvoirs en vue des formalités*

La collectivité des Associés donne tous pouvoirs au porteur d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal ainsi que du bilan, compte de résultat et de l'annexe, en vue d'effectuer auprès du Greffe du Tribunal de Commerce de RENNES, les dépôts requis par la réglementation en vigueur.

**SAS 2 BD FOUGERES**  
**Société par Actions Simplifiée au capital de 100.000 euros**  
**93, Avenue Henri Fréville - 35000 RENNES**  
**RCS RENNES 804 785 350**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 30 SEPTEMBRE 2019**

**L'AN DEUX MILLE DIX NEUF,**  
**LE TRENTE SEPTEMBRE,**  
**A ONZE HEURES,**

Les associés de la Société 2 BD FOUGERES, Société par Actions Simplifiée au capital de CENT MILLE EUROS (100.000 €), se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle au siège social – 93, Avenue Henri Fréville (35000) RENNES, sur convocation faite par le Président.

Il résulte de la feuille de présence, signée par les associés en entrant en séance que sont présents ou représentés :

- **La Société THABOR DISTRIBUTION**  
représentée par Monsieur David BLOT  
propriétaire en pleine propriété de.....5.000 actions  
Numérotées de 1 à 5.000
  
- **La Société ARCADES DISTRIBUTION**  
représentée par Monsieur Jean-François BERTIN  
propriétaire en pleine propriété de .....5.000 actions  
Numérotées de 5.001 à 10.000

L'Assemblée est présidée par Monsieur Jean-François BERTIN, agissant en qualité de représentant de la Société ARCADES DISTRIBUTION, Présidente, qui constate que les associés présents ou représentés détiennent la totalité des actions et qu'en conséquence l'Assemblée peut valablement délibérer.

Monsieur David BLOT remplit les fonctions de Secrétaire de séance.

Monsieur Jean-Hugues HOUEDRY, Commissaire aux comptes est absent et excusé.

Monsieur Le Président dépose sur le bureau de l'Assemblée et met à la disposition de ses membres :

- Les statuts de la Société,
- Un exemplaire du bilan et du compte de résultat arrêtés au 31 mars 2019,
- L'annexe,
- Les rapports du commissaire aux comptes,
- Texte des résolutions soumises à l'approbation de l'Assemblée,
- Feuille de présence,

Monsieur Le Président indique ensuite que tous les documents prévus par la réglementation en vigueur ont été expédiés aux associés et tenus à leur disposition au siège social dans les délais impartis.

La collectivité des Associés lui donne acte de cette déclaration.

---

Monsieur le Président rappelle ensuite que l'Assemblée Générale est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Examen et approbation des comptes de l'exercice clos le 9,
- Examen et approbation des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce
- Quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Pouvoir pour l'accomplissement des formalités,
- Questions diverses.

Puis après avoir donné lecture du bilan, du compte de résultat de l'exercice clos le 31 mars 2019, du rapport de gestion du Président, du rapport général du Commissaire aux comptes et du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce,

Monsieur Le Président déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont alors échangées, puis, personne ne demandant plus la parole, Monsieur le Président soumet successivement aux voix les résolutions suivantes :

#### **PREMIERE RESOLUTION**

##### *Approbation des comptes*

1. La collectivité des associés, après avoir entendu la lecture du rapport du commissaire aux comptes sur l'exercice social clos le 31 mars 2019, approuve les comptes annuels de cet exercice se soldant par un bénéfice net comptable de 215.259 euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.
2. Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé intègrent des dépenses non déductibles fiscalement telles que visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts pour un montant de 2.499 €.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

#### **DEUXIEME RESOLUTION**

##### *Conventions règlementées*

La collectivité des associés, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées par l'article L.227-10 du Code de commerce, déclare approuver sans réserve chacune des conventions signalées dans ledit rapport.

Chaque convention soumise à un vote distinct auquel n'a pas pris part l'associé intéressé, a été approuvée par l'autre associé.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

#### **TROISIEME RESOLUTION**

##### *Quitus au Président - Quitus au Directeur Général*

La collectivité des associés donne à la Société ARCADES DISTRIBUTION, Présidente, représentée par Monsieur Jean-François BERTIN, au cours de l'exercice clos le 31 mars 2019, quitus entier et sans réserve de l'accomplissement de sa mission durant ledit exercice.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

713

**QUATRIEME RESOLUTION**

*Affectation du résultat - Dividendes antérieurs*

1. La collectivité des associés, approuvant la proposition du président, décide d'affecter le bénéfice net comptable d'un montant de DEUX CENT QUINZE MILLE DEUX CENT CINQUANTE NEUF EUROS (215.259 €), comme suit :

- La totalité au poste « Autres réserves ».

Compte tenu de cette affectation le compte « Autres réserves » passera d'un montant de 418.117 euros à un montant de 633.376 euros.

2. Conformément aux dispositions légales, les associés donnent acte au Président de lui avoir rappelé qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue depuis la constitution de la Société.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

**CINQUIEME RESOLUTION**

*Pouvoirs en vue des formalités*

La collectivité des Associés donne tous pouvoirs au porteur d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal ainsi que du bilan, compte de résultat et de l'annexe, en vue d'effectuer auprès du Greffe du Tribunal de Commerce de RENNES, les dépôts requis par la réglementation en vigueur.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

Plus rien n'étant à l'ordre du jour et plus personne ne demandant la parole, Monsieur Le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, signé par les participants.

Société ARCADES DISTRIBUTION,  
Représentée par Jean-François BERTIN



La Société THABOR DISTRIBUTION,  
Représentée par David BLOT



**Jean-Hugues HOUËDRY**

~~~~~

**COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Membre de la Compagnie Régionale de Rennes

~~~~~

72, rue du Vau Chalet

35830 BETTON

Siret : 441 023 363 00027

☎ : 06.17.02.03.28

~~~~~

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Comptes annuels - Exercice clos le 31 mars 2019**

**2BD FOUGERES**  
SAS au capital de 100 000 €  
93 Avenue Henri Fréville  
35000 RENNES

A l'assemblée générale de la société,

## **Opinion**

---

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société **2BD FOUGERES** relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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.

## **Fondement de l'opinion**

---

### ***Référentiel d'audit***

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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***

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> avril 2018 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes.

## **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 mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Votre société comptabilise les stocks de marchandises à la clôture selon les modalités décrites dans la note « Stocks » de la page 24 de l'annexe aux comptes annuels.

Mes travaux ont consisté à prendre connaissance de la procédure appliquée pour l'inventaire physique des articles d'électroménager et à procéder par sondages à la validation des quantités relevées lors de l'inventaire physique. J'ai par ailleurs procédé à des tests de valorisation à partir des factures d'achats et je me suis assuré que l'annexe fournit une information appropriée.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## **Vérifications spécifiques**

---

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

Je n'ai 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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, je vous signale que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, je ne peux attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

## **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.

## **Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

---

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

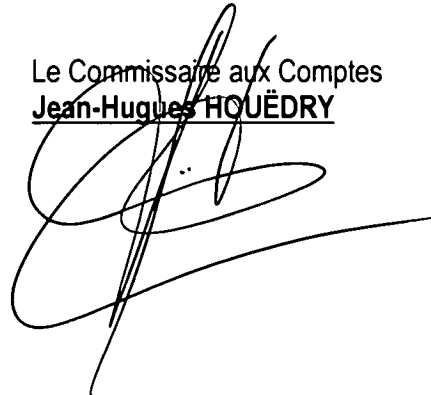
En outre :

- 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.

**Betton, le 10 septembre 2019**

Le Commissaire aux Comptes  
**Jean-Hugues HOUËDRY**

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

Jean-Hugues HOUÉDRY

~~~~~

COMMISSAIRE AUX COMPTES

**SAS 2BD FOUGERES**

**Comptes annuels arrêtés au 31 mars 2019**

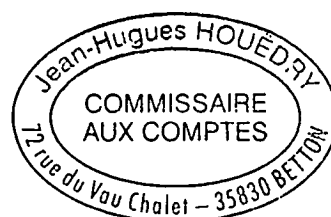
# Comptes annuels



Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/03/2019	31/03/2018
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	50 000	44 384	5 616	15 616
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions	183 165	142 699	40 466	77 099
Installations techniques, matériel, outillage	11 200	8 913	2 287	4 527
Autres immobilisations corporelles	144 374	90 157	54 218	64 754
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 107		1 107	1 107
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>389 846</b>	<b>286 152</b>	<b>103 694</b>	<b>163 103</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	900 881		900 881	998 113
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	126 765		126 765	281 991
Autres créances	91 572		91 572	158 708
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )	60 121		60 121	100 251
Disponibilités	443 745		443 745	97 136
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	43 710		43 710	54 821
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 666 793</b>		<b>1 666 793</b>	<b>1 691 020</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 056 639</b>	<b>286 152</b>	<b>1 770 487</b>	<b>1 854 123</b>



Rubriques	31/03/2019	31/03/2018
Capital social ou individuel ( dont versé : 100 000 )	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )	418 117	255 216
Report à nouveau		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>215 259</b>	<b>162 901</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>743 377</b>	<b>528 117</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS</b>		
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		55 180
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	112 284	129 738
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	660 082	841 372
Dettes fiscales et sociales	203 472	211 274
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	45 815	88 442
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance	5 457	
<b>DETTES</b>	<b>1 027 111</b>	<b>1 326 006</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 770 487</b>	<b>1 854 123</b>



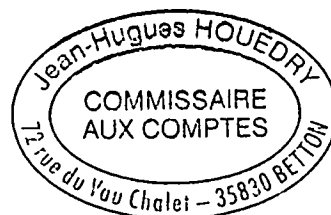
Rubriques	France	Exportation	31/03/2019	31/03/2018
Ventes de marchandises	6 605 426		6 605 426	6 527 158
Production vendue de biens				
Production vendue de services	120 071		120 071	182 183
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>6 725 497</b>		<b>6 725 497</b>	<b>6 709 341</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			14 711	12 882
Autres produits			2 169	521
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>6 742 377</b>	<b>6 722 744</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 552 142	4 882 047
Variation de stock (marchandises)			97 232	-138 773
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			-89 762	-65 359
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			705 930	613 630
Impôts, taxes et versements assimilés			78 345	62 456
Salaires et traitements			556 157	556 470
Charges sociales			158 495	152 607
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			69 953	83 034
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				10 316
Dotations aux provisions				
Autres charges			340 694	347 473
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>6 469 186</b>	<b>6 503 901</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>273 191</b>	<b>218 843</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			9 306	7 493
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>9 306</b>	<b>7 493</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			246	1 708
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>246</b>	<b>1 708</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>9 060</b>	<b>5 785</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>282 251</b>	<b>224 628</b>



Rubriques	31/03/2019	31/03/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 714	2 227
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>13 714</b>	<b>2 227</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	42	43
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 589	1 824
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>5 631</b>	<b>1 867</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>8 082</b>	<b>360</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	75 074	62 086
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>6 765 397</b>	<b>6 732 464</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>6 550 137</b>	<b>6 569 563</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>215 259</b>	<b>162 901</b>



# Annexes



Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2019, dont le total est de 1 770 487 euros dégage un bénéfice de 215 259 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

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

## REGLES GENERALES

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2019 ont été établis selon les normes définies par le règlement ANC 2016-07 du 04/11/2016 homologué par l'arrêté du 26/12/2016, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

Les conventions comptables ont été appliquées 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.

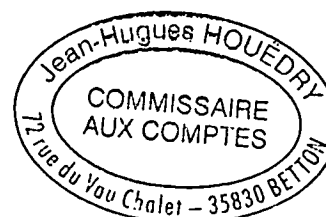
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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.

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



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

- \* Concessions, logiciels et brevets : 5 ans
- \* Agencements des constructions : 5 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 5 ans
- \* Mobilier : 3 à 5 ans
- \* Cuisines d'exposition : 3 à 5 ans

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

#### **PARTICIPATIONS, TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

#### **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 à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués au prix de revient moyen pondéré.

Une provision pour dépréciation est constatée sur les fins de série ou produits d'exposition lorsque le prix de vente est inférieur au coût de revient.

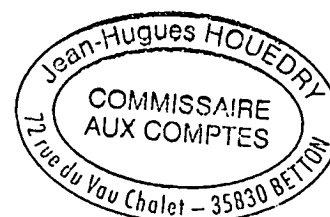
#### **CREANCES**

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.



Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	50 000		
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	183 165		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	11 200		
Installations générales, agenc., aménag.	46 170		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	92 887		16 043
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>333 422</b>		<b>16 043</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 107		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>1 107</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>384 529</b>		<b>16 043</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>			50 000	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			183 165	
Installations techn., matériel et outillages ind.			11 200	
Installations générales, agencements divers			46 170	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		10 726	98 205	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>10 726</b>		<b>338 739</b>	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 107	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>			<b>1 107</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10 726</b>		<b>389 846</b>	



Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
<b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	34 384	10 000		44 384
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	106 066	36 633		142 699
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 673	2 240		8 913
Installations générales, agenc. et aménag. divers	28 795	6 483		35 278
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	45 508	14 597	5 226	54 879
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>187 042</b>	<b>59 953</b>	<b>5 226</b>	<b>241 769</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>221 425</b>	<b>69 953</b>	<b>5 226</b>	<b>286 152</b>

<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
<b>FRAIS ETBL</b>							
<b>AUT. INC.</b>							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains

Construct.

- sol propre

- sol autrui

- installations

Install. Tech.

Install. Gén.

Mat. Transp.

Mat bureau

Embal récup.

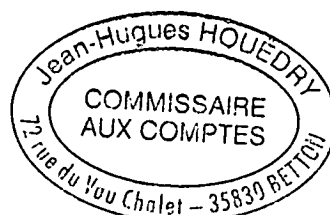
**CORPOREL.**

Acquis. titre				
<b>TOTAL</b>				

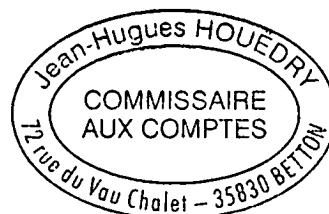
Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations



Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<hr/>				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
<hr/>				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<hr/>				
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>				
<hr/>				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	10 316		10 316	
Autres dépréciations				
<hr/>				
<b>DEPRECIATIONS</b>	<b>10 316</b>		<b>10 316</b>	
<hr/>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10 316</b>		<b>10 316</b>	
<hr/>				
Dotations et reprises d'exploitation			10 316	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

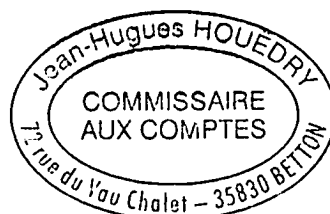


ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 107	1 107	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	126 765	126 765	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 264	1 264	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	15 761	15 761	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	23 212	23 212	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	51 335	51 335	
Charges constatées d'avance	43 710	43 710	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>263 153</b>	<b>263 153</b>	

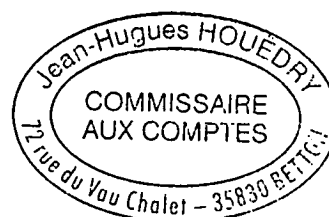
Montant des prêts accordés en cours d'exercice  
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice  
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	660 082	660 082		
Personnel et comptes rattachés	88 363	88 363		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 317	41 317		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	12 990	12 990		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	60 803	60 803		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	329	329		
Autres dettes	45 486	45 486		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	5 457	5 457		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>914 826</b>	<b>914 826</b>		

Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exercice  
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés



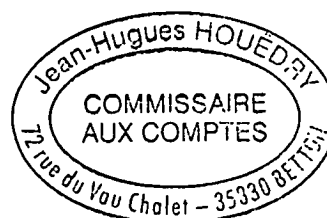
Compte	Libellé	31/03/2019	31/03/2018	Ecart
<b>CHARGES A PAYER</b>				
<b>DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>				
408100	FOURNISSEURS-FNP	25 031,43	24 268,70	762,73
408110	FOURNISSEURS GROUPE FACTU	24 900,00	24 900,00	
<b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>		<b>49 931,43</b>	<b>49 168,70</b>	<b>762,73</b>
<b>AUTRES DETTES</b>				
419800	CLIENTS AVOIRS + +TABLIR		5 288,40	-5 288,40
<b>TOTAL AUTRES DETTES</b>			<b>5 288,40</b>	<b>-5 288,40</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>				
428200	PROV. CONG+S PAY+S	55 473,90	58 224,25	-2 750,35
438600	ORGANISMES SOCIAUX CHARGE	18 060,03	17 426,00	634,03
448600	ETAT - AUTRES CHARGES + P	36 441,00	25 194,00	11 247,00
448610	ETAT - TAXES APPRENTISSAG	908,58	851,34	57,24
448620	ETAT - FORMATION CONTINUE	1 336,16	688,51	647,65
448650	ETAT - TVTS	138,28	158,67	-20,39
448670	ETAT - TASCOM	21 191,00	19 815,00	1 376,00
<b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>		<b>133 548,95</b>	<b>122 357,77</b>	<b>11 191,18</b>
<b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>		<b>183 480,38</b>	<b>176 814,87</b>	<b>6 665,51</b>



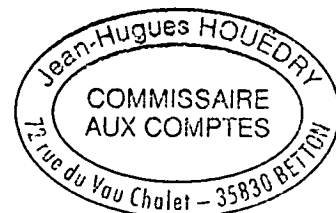
Compte	Libellé	31/03/2019	31/03/2018	Ecart
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
486000	CHGES CONSTATEES D'AVANCE	43 709,62	54 821,22	-11 111,60
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>43 709,62</b>	<b>54 821,22</b>	<b>-11 111,60</b>
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>				
487000	PRODUITS CONSTAT+S D'AVAN	-5 457,10		-5 457,10
<b>TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		<b>-5 457,10</b>		<b>-5 457,10</b>



Compte	Libellé	31/03/2019	31/03/2018	Ecart
<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>				
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>				
418100	CLIENTS - FAE	34 456,89	61 860,56	-27 403,67
<b>TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>		<b>34 456,89</b>	<b>61 860,56</b>	<b>-27 403,67</b>
<b>AUTRES CREANCES</b>				
409800	FRS - AVOIR A RECEVOIR	51 190,70	59 437,38	-8 246,68
448700	ETAT-PRODUITS A RECEVOIR		6 492,00	-6 492,00
468700	PRODUITS + RECEVOIR	144,45	2 662,37	-2 517,92
<b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>		<b>51 335,15</b>	<b>68 591,75</b>	<b>-17 256,60</b>
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
508800	INT+R-TS COURUS - DAT	30,00	49,41	-19,41
<b>TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>		<b>30,00</b>	<b>49,41</b>	<b>-19,41</b>
<b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>		<b>85 822,04</b>	<b>130 501,72</b>	<b>-44 679,68</b>



Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires				
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales	10 000			10
Certificats d'investissements				



***RESULTAT FINANCIER***

Le résultat financier est de 9 060 euros.

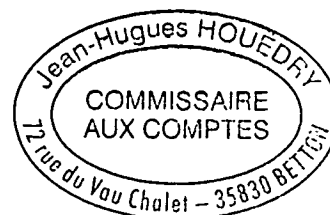
Les produits financiers sont principalement composés d'escomptes obtenus pour 9 185 euros.

***CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE 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 22 259 euros a été porté au crédit du compte 649 - Crédit impôt - 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 2018 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.



*Effectif :*

- Cadres :	3
- Employé :	18
- Négociateurs :	
<b>Total</b>	<b>21</b>

