Duplicata

# RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL D'INSTANCE
DE COLMAR

REGISTRE DU COMMERCE & DES SOCIETES
10, RUE DES AUGUSTINS
CS 50466
68020 COLMAR CEDEX
TEL: 03.89.24.77.45

ABEDIS - ALSACE BOISSONS DISTRIBUTION
rue du Pourquoi Pas
68600 Volgelsheim

V/REF :
N/REF : 85 B 282 / 2019-B-5664

Le greffier du tribunal d'instance de Colmar certifie qu'il a reçu le 10/07/2019,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2018.

Concernant la société

ABEDIS - ALSACE BOISSONS DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
rue du Pourquoi Pas
68600 Volgelsheim

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-5664 le 16/07/2019

R.C.S. COLMAR TI 334 202 504 (85 B 282)

Fait à COLMAR le 16/07/2019,

LE GREFFIER

TRIBUNAL
10 JUIL.
GREFFE

85 B 282

2018 B 5664

**ABEDIS SAS**

12 Rue du Pourquoi Pas
68600 VOLGELSHEIM

---

# COMPTES ANNUELS

**Période du 01/01/2018 au 31/12/2018**

SARL POURQUOI PAS
BP 30001
12 rue du Pourquoi Pas
68600 VOLGELSHEIM
SIRET 534 561 741 00016

# BILAN
# &
# COMPTE DE RESULTAT

**ABEDIS SAS**

# BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | | | |
| ***Actif Immobilisé*** | | | | | | |
| Frais d'établissement | 4 014 | 4 014 | | | | |
| Recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | 161 013 | 104 000 | 57 013 | 0,86 | 37 901 | 0,68 |
| Fonds commercial | 515 754 | | 515 754 | 7,77 | 456 999 | 8,16 |
| Autres immobilisations incorporelles | 940 | 940 | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | 1 098 671 | 990 704 | 107 967 | 1,63 | 44 390 | 0,79 |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | 35 126 | 26 392 | 8 734 | 0,13 | 6 816 | 0,12 |
| Autres immobilisations corporelles | 1 394 977 | 889 722 | 505 255 | 7,61 | 422 777 | 7,55 |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 60 764 | | 60 764 | 0,92 | 60 744 | 1,08 |
| Prêts | 99 325 | 22 024 | 77 301 | 1,16 | 46 811 | 0,84 |
| Autres immobilisations financières | 35 024 | 4 500 | 30 524 | 0,46 | 27 894 | 0,50 |
| ***TOTAL (I)*** | ***3 405 607*** | ***2 042 295*** | ***1 363 312*** | 20,53 | ***1 104 332*** | 19,72 |
| ***Actif circulant*** | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | 693 | | 693 | 0,01 | 682 | 0,01 |
| En cours de production de biens | | | | | | |
| En cours de production de services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | 1 669 340 | | 1 669 340 | 25,14 | 1 459 972 | 26,07 |
| Avances & acomptes versés sur commandes | 31 146 | | 31 146 | 0,47 | 33 452 | 0,60 |
| Clients et comptes rattachés | 1 977 842 | 169 573 | 1 808 269 | 27,23 | 1 730 224 | 30,90 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | 1 309 | | 1 309 | 0,02 | 1 109 | 0,02 |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | 53 045 | | 53 045 | 0,80 | 55 776 | 1,00 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 52 645 | | 52 645 | 0,79 | 40 108 | 0,72 |
| . Autres | 1 053 328 | | 1 053 328 | 15,86 | 800 245 | 14,29 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 596 726 | | 596 726 | 8,99 | 364 206 | 6,50 |
| Charges constatées d'avance | 10 372 | | 10 372 | 0,16 | 9 846 | 0,18 |
| ***TOTAL (II)*** | ***5 446 446*** | ***169 573*** | ***5 276 873*** | 79,47 | ***4 495 619*** | 80,28 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | | |
| ***TOTAL ACTIF (0 à V)*** | ***8 852 053*** | ***2 211 867*** | ***6 640 186*** | 100,00 | ***5 599 951*** | 100,00 |

**ABEDIS SAS**

# BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|
| ***Capitaux propres*** | | | | |
| Capital social ou individuel ( dont versé : 296 538 ) | **296 538** | 4,47 | **296 538** | 5,30 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 315 893 | 4,76 | 315 893 | 5,64 |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | 29 654 | 0,45 | 29 654 | 0,53 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 193 251 | 2,91 | 193 251 | 3,45 |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | 192 582 | 2,90 | 55 444 | 0,99 |
| ***Résultat de l'exercice*** | ***383 588*** | 5,78 | ***339 323*** | 6,06 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| ***TOTAL(I)*** | ***1 411 505*** | 21,26 | ***1 230 102*** | 21,97 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| ***TOTAL(II)*** | | | | |
| ***Provisions pour risques et charges*** | | | | |
| Provisions pour risques | | | 13 808 | 0,25 |
| Provisions pour charges | | | | |
| ***TOTAL (III)*** | | | ***13 808*** | 0,25 |
| ***Emprunts et dettes*** | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | 654 061 | 9,85 | 409 764 | 7,32 |
| . Découverts, concours bancaires | 63 263 | 0,95 | 222 912 | 3,98 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | 38 773 | 0,58 | 65 093 | 1,16 |
| . Associés | 60 256 | 0,91 | 38 071 | 0,68 |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 3 398 360 | 51,18 | 2 718 843 | 48,55 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | 299 960 | 4,52 | 221 823 | 3,96 |
| . Organismes sociaux | 249 716 | 3,76 | 239 593 | 4,28 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 68 937 | 1,04 | 111 825 | 2,00 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 28 962 | 0,44 | 15 226 | 0,27 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 3 790 | 0,06 | | |
| Autres dettes | 362 604 | 5,46 | 312 891 | 5,59 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| ***TOTAL(IV)*** | ***5 228 680*** | 78,74 | ***4 356 041*** | 77,79 |
| Ecart de conversion passif (V) | | | | |
| ***TOTAL PASSIF (I à V)*** | ***6 640 186*** | 100,00 | ***5 599 951*** | 100,00 |

**ABEDIS SAS**

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % |
| Ventes de marchandises | 15 806 842 | | 15 806 842 | 94,84 | 14 409 119 | 95,63 | 1 397 723 | 9,70 |
| Production vendue biens | -12 580 | | -12 580 | -0,07 | -31 523 | -0,20 | 18 943 | 60,09 |
| Production vendue services | 873 059 | | 873 059 | 5,24 | 689 766 | 4,58 | 183 293 | 26,57 |
| **Chiffres d'Affaires Nets** | **16 667 321** | | **16 667 321** | 100,00 | **15 067 361** | 100,00 | **1 599 960** | 10,62 |
| Production stockée | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 20 265 | 0,12 | 27 775 | 0,18 | -7 510 | -27,03 |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges | | | 49 855 | 0,30 | 44 168 | 0,29 | 5 687 | 12,88 |
| Autres produits | | | 3 124 | 0,02 | 2 881 | 0,02 | 243 | 8,43 |
| ***Total des produits d'exploitation (I)*** | | | ***16 740 566*** | 100,44 | ***15 142 185*** | 100,50 | ***1 598 381*** | 10,56 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | 11 784 690 | 70,71 | 10 697 833 | 71,00 | 1 086 857 | 10,16 |
| Variation de stock (marchandises) | | | -209 368 | -1,25 | -246 691 | -1,63 | 37 323 | 15,13 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 180 735 | 1,08 | 175 697 | 1,17 | 5 038 | 2,87 |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.) | | | -11 | 0,00 | 4 669 | 0,03 | -4 680 | -100,23 |
| Autres achats et charges externes | | | 1 932 432 | 11,59 | 1 690 056 | 11,22 | 242 376 | 14,34 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 316 020 | 1,90 | 278 808 | 1,85 | 37 212 | 13,35 |
| Salaires et traitements | | | 1 514 009 | 9,08 | 1 352 702 | 8,98 | 161 307 | 11,92 |
| Charges sociales | | | 491 885 | 2,95 | 484 812 | 3,22 | 7 073 | 1,46 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 160 118 | 0,96 | 153 137 | 1,02 | 6 981 | 4,56 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | 52 643 | 0,32 | 64 609 | 0,43 | -11 966 | -18,51 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | | | | |
| Autres charges | | | 7 707 | 0,05 | 9 264 | 0,06 | -1 557 | -16,80 |
| ***Total des charges d'exploitation (II)*** | | | ***16 230 860*** | 97,38 | ***14 664 896*** | 97,33 | ***1 565 964*** | 10,68 |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | | | **509 706** | 3,06 | **477 289** | 3,17 | **32 417** | 6,79 |
| **Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun** | | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | 4 316 | 0,03 | 4 331 | 0,03 | -15 | -0,34 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | |
| ***Total des produits financiers (V)*** | | | ***4 316*** | 0,03 | ***4 331*** | 0,03 | ***-15*** | -0,34 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | 4 347 | 0,03 | 4 121 | 0,03 | 226 | 5,48 |
| Intérêts et charges assimilées | | | 14 512 | 0,09 | 15 101 | 0,10 | -589 | -3,89 |
| Différences négatives de change | | | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | | | | |
| ***Total des charges financières (VI)*** | | | ***18 859*** | 0,11 | ***19 222*** | 0,13 | ***-363*** | -1,88 |
| **RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)** | | | **-14 543** | -0,08 | **-14 891** | -0,09 | **348** | 2,34 |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)** | | | **495 163** | 2,97 | **462 398** | 3,07 | **32 765** | 7,09 |

**ABEDIS SAS**

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite ) | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 4 563 | 0,03 | 11 900 | 0,08 | -7 337 | -61,65 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 3 239 | 0,02 | 10 600 | 0,07 | -7 361 | -69,43 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 13 808 | 0,08 | | | 13 808 | N/S |
| ***Total des produits exceptionnels (VII)*** | ***21 610*** | 0,13 | ***22 500*** | 0,15 | ***-890*** | -3,95 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 1 527 | 0,01 | 14 673 | 0,10 | -13 146 | -89,58 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 3 456 | 0,02 | 4 217 | 0,03 | -761 | -18,04 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | 13 808 | 0,09 | -13 808 | -100,00 |
| ***Total des charges exceptionnelles (VIII)*** | ***4 983*** | 0,03 | ***32 698*** | 0,22 | ***-27 715*** | -84,75 |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)** | **16 627** | 0,10 | **-10 198** | -0,06 | **26 825** | 263,04 |
| Participation des salariés (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 128 202 | 0,77 | 112 877 | 0,75 | 15 325 | 13,58 |
| ***Total des Produits (I+III+V+VII)*** | ***16 766 492*** | 100,60 | ***15 169 016*** | 100,67 | ***1 597 476*** | 10,53 |
| ***Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)*** | ***16 382 904*** | 98,29 | ***14 829 694*** | 98,42 | ***1 553 210*** | 10,47 |
| **RÉSULTAT NET** | **383 588** *Bénéfice* | 2,30 | **339 323** *Bénéfice* | 2,25 | **44 265** | 13,05 |
| Dont Crédit-bail mobilier | 28 250 | 0,17 | 20 908 | 0,14 | 7 342 | 35,12 |
| Dont Crédit-bail immobilier | | | | | | |

# ANNEXE

# ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

## PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 6 640 185,57 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 383 587,78 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

# SOMMAIRE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018


| N° Elt | Eléments de l'annexe | Informations Produites Réf. annexe | | Non produites NS | NA | NC |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Règles et méthodes comptables** | | | | | |
| 1 | Règles et méthodes comptables | X | 1 | | | |
| | **Compléments d'information relatifs au bilan et au compte de résultat** | | | | | |
| 2 | Etat des immobilisations | X | 4 | | | |
| 3 | Etat des amortissements | X | 5 | | | |
| 4 | Etat des provisions | X | 6 | | | |
| 5 | Etat des échéances des créances | X | 7 | | | |
| 5 | Etat des échéances des dettes | X | 7 | | | |
| | Informations et commentaires sur : | | | | | |
| 6,1 | Eléments relevant de plusieurs postes du bilan | X | 8.1 | | | |
| 6,2 | Réévaluation | | | | X | |
| 6,3 | Frais d'établissement | | | | X | |
| 6,4 | Frais de recherche et de développement | | | | X | |
| 6,5 | Fonds commercial | X | 8.2 | | | |
| 6,6 | Intérêts immobilisés | | | | X | |
| 6,7 | Intérêts sur éléments de l'actif circulant | | | | X | |
| 6,8 | Différences d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant | | | | X | |
| 6,9 | Avances aux dirigeants | | | | X | |
| 6,10 | Produits à recevoir | X | 9.1 | | | |
| 6,11 | Charges à payer | X | 9.2 | | | |
| 6,12 | Charges et produits constatés d'avance | X | 9.3 | | | |
| 6,13 | Charges à repartir sur plusieurs exercices | | | | X | |
| 6,14 | Composition du capital social | X | 9.4 | | | |
| 6,15 | Parts bénéficiaires | | | | X | |
| 6,16 | Ventilation du chiffre d'affaires | X | 9.5 | | | |
| 6,17 | Ventilation de l'impôt sur les bénéfices | X | 9.6 | | | |
| 6,18 | Ecarts de conversion sur opérations en devises | | | | X | |
| | **Engagements financiers et autres informations** | | | | | |
| 7 | Crédit-bail | X | 10.1 | | | |
| 8 | Engagements financiers | X | 10.2 | | | |
| 9 | Dettes garanties par des sûretés réelles | X | 10.3 | | | |
| 10 | Incidence des évaluations fiscales dérogatoires | | | | X | |
| 11 | Accroissements et allègements de la dette future d'impôts | | | | X | |
| 12 | Rémunération des dirigeants | | | | | X |
| 13 | Effectif moyen | X | 10.4 | | | |
| 14 | Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société | | | | X | |
| 15 | Engagements pris en matière de pensions, retraites, | X | 3 | | | |
| 16 | Liste des filiales et participations | | | | | |


** NC = élément non communiqué
NA = élément non applicable
NS = élément non significatif

## 1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales 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.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### 1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

| Type | Durée |
|---|---|
| Logiciels informatiques | *1 an* |
| Licences et fonds commerciaux | *Non amortiss.* |
| Constructions s/sol d'autrui | *17 à 25 ans* |
| Install.géné.agencements constructions s/sol d'autrui | *10 ans* |
| Agencements et installations | *5 à 17 ans* |
| Matériels et outillages industriels | *3 à 5 ans* |
| Matériels de transport | *3 à 5 ans* |
| Matériels de bureau et informatique | *1 à 5 ans* |
| Mobilier | *10 ans* |
| AIP clientèle | *5 ans* |
| AIP locatif sur parc | *3 à 5 ans* |

**1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

**1.3 - STOCKS**

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat connu.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

**1.4 - CREANCES ET DETTES**

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année 2018 a été constaté pour un montant de 75 759 euros.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, il est précisé que CICE, ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, sera notamment affecté au soutien du fonds de roulement.

**1.6 - FONDS COMMERCIAL**

Les fonds commerciaux ne sont pas amortis mais font l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage d'un fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

## 2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

## 3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Engagement de retraite - Indemnités de fin de carrière
La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.
Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision comptabilisée par la société.
La société a fait évaluer par son assureur les engagements courus à la clôture de l'exercice. Il en résulte un engagement en valeur actuarielle probable de 285 213 euros, charges sociales comprises, représentant au 31 décembre 2018, un passif social de 93 236 €, obtenu par application de la méthode prorata temporis à l'ancienneté retenue à terme pour les salariés.

Honoraires des commissaires aux comptes
Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 24 610 euros

## 4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

| | Valeur brute des immob. au début d'exercice | Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice | Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst |
|---|---|---|---|
| Frais d'établissement, recherche, développement | *4 014* | | |
| Autres immobilisations incorporelles | *593 011* | | *84 895* |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | *720 752* | | |
| Install. générales, agencements, constructions | *304 383* | | *73 537* |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | *32 592* | | *4 034* |
| Autres install., agencements, aménagements | *301 908* | | *112 099* |
| Matériel de transport | *96 143* | | *1* |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | *123 331* | | *21 167* |
| Emballages récupérables et divers | *725 760* | | *93 681* |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL | *2 304 868* | | *304 519* |
| Participations évaluées par équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | *60 744* | | *20* |
| Prêts et autres immobilisations financières | *96 881* | | *61 400* |
| TOTAL | *157 626* | | *61 420* |
| TOTAL GENERAL | *3 059 518* | | *450 834* |

| | Diminutions Par virement de pst à pst | Diminutions Par cession ou mise HS | Valeur brute des immob. à fin d'exercice | Réév. légale Val origine à fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement, recherche, développement | | | *4 014* | |
| Autres immobilisations incorporelles | | *199* | *677 707* | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | *720 752* | |
| Install. générales, agencements, constructions | | | *377 920* | |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | | *1 500* | *35 126* | |
| Autres install., agencements, aménagements | | | *414 007* | |
| Matériel de transport | | | *96 144* | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | *2 039* | *142 459* | |
| Emballages récupérables et divers | | *77 074* | *742 367* | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | *80 613* | *2 528 774* | |
| Participations évaluées par équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | *60 764* | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | *23 933* | *134 348* | |
| TOTAL | | *23 933* | *195 113* | |
| TOTAL GENERAL | | *104 745* | *3 405 607* | |

# ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

## 5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

| | Situations et mouvements de l'exercice | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Début exercice | Dotations exercice | Elem. sortis reprises | Fin exercice |
| Frais d'établissement, recherche | 4 014 | | | 4 014 |
| Autres immobilisations incorporelles | 98 111 | 7 028 | 199 | 104 940 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 720 752 | | | 720 752 |
| Install. générales, agencements, constructions | 259 994 | 9 959 | | 269 952 |
| Install. techniques, matériel et outill. industriels | 25 776 | 2 116 | 1 500 | 26 392 |
| Installations, agencements divers | 177 349 | 21 382 | | 198 731 |
| Matériel de transport | 86 004 | 5 613 | | 91 617 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 108 257 | 10 883 | 1 595 | 117 545 |
| Emballages récupérables et divers | 452 755 | 103 136 | 74 062 | 481 829 |
| TOTAL | 1 830 886 | 153 089 | 77 157 | 1 906 818 |
| TOTAL GENERAL | 1 933 010 | 160 117 | 77 356 | 2 015 771 |

| | Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice | | | Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog. | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Linéaire | Dégressif | Exceptionnel | Dotations | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 7 028 | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Install. gales,agencements,constructions | 9 959 | | | | |
| Install. tech., matériel, outill. industriels | 2 116 | | | | |
| Installations, agencements divers | 21 382 | | | | |
| Matériel de transport | 5 613 | | | | |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier | 10 883 | | | | |
| Emballages récupérables et divers | 103 136 | | | | |
| TOTAL | 153 089 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 160 117 | | | | |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début | Augmentation | Dotations aux aux amort. | Montant net à la fin |
|---|---|---|---|---|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes de remboursement obligations | | | | |

# ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

## 6 - ETAT DES PROVISIONS

| PROVISIONS | Début exercice | Augmentat. dotations | Diminutions reprises | Fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| Pour reconstitution gisements | | | | |
| Pour investissement | | | | |
| Pour hausse de prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30% | | | | |
| Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 | | | | |
| Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 | | | | |
| Pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions règlementées | | | | |
| TOTAL Provisions règlementées | | | | |
| Pour litiges | | | | |
| Pour garanties données client | | | | |
| Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Pour amendes et pénalités | | | | |
| Pour pertes de change | | | | |
| Pour pensions et obligations | | | | |
| Pour impôts | | | | |
| Pour renouvellement immobilisations | | | | |
| Pour grosses réparations | | | | |
| Pour charges sur congés payés | | | | |
| Autres provisions | *13 808* | | *13 808* | |
| TOTAL Provisions | *13 808* | | *13 808* | |
| Sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Sur immobilisations corporelles | | | | |
| Sur titres mis en équivalence | | | | |
| Sur titres de participation | | | | |
| Sur autres immobilisations financières | *22 176* | *4 347* | | *26 524* |
| Sur stocks et en-cours | | | | |
| Sur comptes clients | *165 495* | *52 643* | *48 565* | *169 573* |
| Autres dépréciations | | | | |
| TOTAL Dépréciations | *187 671* | *56 990* | *48 565* | *196 096* |
| TOTAL GENERAL | *201 479* | *56 990* | *62 373* | *196 096* |
| Dont dotations et reprises: | | | | |
| - d'exploitation | | *52 643* | *48 565* | |
| - financières | | *4 347* | | |
| - exceptionnelles | | | *13 808* | |

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

## 7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | Un an au plus | Plus d'un an |
|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | *99 325* | | *99 325* |
| Autres immobilisations financières | *35 024* | | *35 024* |
| Clients douteux ou litigieux | *235 673* | *235 673* | |
| Autres créances clients | *1 742 169* | *1 742 169* | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | *1 309* | *1 309* | |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux | | | |
| Etat et autres collectivités publiques: | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | *53 045* | *53 045* | |
| - T.V.A. | *52 645* | *52 645* | |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés | | | |
| - Divers | *6 350* | *6 350* | |
| Groupe et associés | | | |
| Débiteurs divers | *1 046 978* | *1 046 978* | |
| Charges constatées d'avance | *10 372* | *10 372* | |
| TOTAL GENERAL | *3 282 888* | *3 148 540* | *134 348* |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice | *76 557* | | |
| Remboursements des prêts dans l'exercice | *41 720* | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | |

| ETAT DES DETTES | Montant brut | A un an au plus | Plus 1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des org. de crédits: | | | | |
| - à un an maximum | *63 263* | *63 263* | | |
| - plus d'un an | *654 061* | *338 600* | *315 461* | |
| Emprunts et dettes financières | *38 773* | *27 300* | *11 473* | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | *3 398 360* | *3 398 360* | | |
| Personnel et comptes rattachés | *299 960* | *299 960* | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | *249 716* | *249 716* | | |
| Etat et autres collectivités publiques: | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | | |
| - T.V.A. | *68 937* | *68 937* | | |
| - Obligations cautionnées | | | | |
| - Autres impôts et taxes | *28 962* | *28 962* | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | *3 790* | *3 790* | | |
| Groupe et associés | *60 256* | *60 256* | | |
| Autres dettes | *362 604* | *362 604* | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL GENERAL | *5 228 680* | *4 901 746* | *326 934* | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | *412 427* | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | *194 449* | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés | | | | |

## 8 - AUTRES TABLEAUX

### 8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

| | Mt entreprises liées | Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic. | Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce |
|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | |
| Avances et acomptes sur immob. incorporelles | | | |
| Avances et acomptes sur immob. corporelles | | | |
| Participations | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | | |
| Autres créances | | | |
| Capital souscrit et appelé non versé | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | |
| Disponibilités | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | *60 256* | | |
| Avances et acomptes sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | |
| Dettes fiscales et sociales | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| Produits de participation | | | |
| Autres produits financiers | | | |
| Charges financières | | | |

# ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

## 8.2 - FONDS COMMERCIAL

| Désignation | Achetés | Réévalués | Reçus en apport | Montant |
|---|---|---|---|---|
| FDC Boissons CARO - Neuf-Brisach | *18 294* | | | |
| FDC Boissons OWALLER - Ribeauvillé | *16 769* | | | |
| FDC Boissons LANG Distrib. - Sundhoffen | *60 980* | | | |
| FDC Boissons MARCHAL - Orbey | *87 658* | | | |
| FDC Boissons SOCODEX | *44 658* | | | |
| FDC GREDER - Hegenheim | *6 500* | | | |
| FDC STANITIERE - Ste Marie aux Mines | *110 000* | | | |
| FDC VINOCASH - Colmar | *28 000* | | | |
| FDC Les Spécialistes - Mittelwihr | *142 895* | | | |

## 9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

### 9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

| Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|---|---|
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | |
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| CREANCES | |
| Créances clients et comptes rattachés | *63 068* |
| Autres créances | *234 488* |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | |
| DISPONIBILITES | |
| TOTAL | *297 556* |

### 9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

| Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | *3 503* |
| Emprunts et dettes financières divers | *65* |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | *61 824* |
| Dettes fiscales et sociales | *412 826* |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | |
| TOTAL | *478 218* |

### 9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

| | Charges | Produits |
|---|---|---|
| Charges / Produits d'exploitation | *10 372* | |
| Charges / Produits financiers | | |
| Charges / Produits exceptionnels | | |
| TOTAL | *10 372* | |

Commentaires:

### 9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice | *13 479* | *22,00* |
| Actions /parts soc. émises pendant l'exercice | | |
| Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice | | |
| Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice | *13 479* | *22,00* |

Commentaires:

## AUTRES TABLEAUX (SUITE)

### 9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

| Répartition par secteur d'activité | Montant |
|---|---|
| Ventes de marchandises | *15 806 842* |
| Ventes de produits finis | *-12 580* |
| Prestations de services | *873 059* |
| TOTAL | *16 667 321* |

| Répartition par marché géographique | Montant |
|---|---|
| France | *16 645 058* |
| Etranger | *22 263* |
| TOTAL | *16 667 321* |

### 9.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

| | Résultat av. impots | Impots |
|---|---|---|
| Résultat courant | *495 163* | *124 037* |
| Résultat exceptionnel (et participation) | *16 627* | *4 165* |
| Résultat comptable | *511 790* | *128 202* |

Commentaires:

## 10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

### 10.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

| | Install Mat Out | Autres | Total |
|---|---|---|---|
| Valeur d'origine | *86 797* | *31 154* | *117 951* |
| Amortissements : | | | |
| - Cumuls exercices antérieurs | *29 049* | *6 000* | *35 049* |
| - Dotations de l'exercice | *17 911* | *10 385* | *28 296* |
| TOTAL | *39 837* | *14 769* | *54 606* |
| Redevances payées : | | | |
| - Cumuls exercices antérieurs | *30 162* | *5 984* | *36 146* |
| - Exercice | *18 182* | *10 068* | *28 250* |
| TOTAL | *48 344* | *16 052* | *64 396* |
| Redevances restant à payer : | | | |
| - à un an au plus | *12 648* | *10 068* | *22 716* |
| - à plus d'un an et cinq au plus | *26 730* | *5 034* | *31 764* |
| - à plus de cinq ans | | | |
| TOTAL | *39 378* | *15 102* | *54 480* |
| Valeur résiduelle : | | | |
| - à moins d'un an | | | |
| - à un an au plus | *130* | | *130* |
| - à plus d'un an et cinq au plus | *509* | *312* | *821* |
| - à plus de cinq ans | | | |
| TOTAL | *639* | *312* | *951* |
| Montant pris en charge dans l'exercice | *18 182* | *10 068* | *28 250* |

## AUTRES TABLEAUX (SUITE)

### 10.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

| Engagements donnés | Montant |
|---|---|
| Effets escomptés non échus | |
| Avals et cautions | |
| Engagements en matière de pensions | *93 236* |
| Autres engagements donnés : | |
| Nantissement du fonds de commerce sur prêts CIC EST | *137 227* |
| Nantissement du fonds de commerce sur prêts BPALC | *110 840* |
| Nantissement du fonds de commerce sur prêts Caisse Epargne | *131 296* |
| Nantissement du fonds de commerce sur prêts LA POSTE | *274 494* |
| Nantissement compte garantie CMCIFACTOR | *29 045* |
| Engagement de crédit-bail mobilier | *55 431* |
| TOTAL | *831 570* |
| Dont concernant : | |
| - les dirigeants | |
| - les filiales | |
| - les participations | |
| - les autres entreprises liées | |
| Dont engagements assortis de sûretés réelles | |

| Engagements reçus | Montant |
|---|---|
| Avals, cautions et garanties | *100 000* |
| Autres engagements reçus : | |
| TOTAL | *100 000* |
| Dont concernant : | |
| - les dirigeants | *100 000* |
| - les filiales | |
| - les participations | |
| - les autres entreprises liées | |
| Dont engagements assortis de sûretés réelles | |

# ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

## AUTRES TABLEAUX (SUITE)

### 10.3 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

| | Montant garanti |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers : | *653 858* |
| TOTAL | *653 858* |

### 10.4 - EFFECTIF MOYEN

| | Personnel salarié | Personnel mis à dispo de l'ets. |
|---|---|---|
| Cadres | *2* | |
| Agents de maîtrise et techniciens | | |
| Employés | *47* | |
| Ouvriers | | |
| TOTAL | *49* | |

Commentaires:

## Jerome Walther

**De:** Cab.Ph.HUFSCHMITT - Philippe HUFSCHMITT <philippe.hufschmitt@cabph.fr>
**Envoyé:** jeudi 4 juillet 2019 23:29
**À:** Jerome Walther
**Objet:** ABEDIS - dépôt des comptes annuels
**Pièces jointes:** 10115 2018 - NAD dépôt cptes 2018.pdf; 10115 2018 - 2019-06-21 Extrait PV Décisions AU ex 2018.pdf; 10115 2018 - Comptes annuels base 2018.pdf

Jérôme,

Ci-joint les documents relatifs au dépôt des comptes annuels de la société ABEDIS pour la clôture 2018, à savoir :

- Courrier d'accompagnement du dépôt
- Comptes annuels de base
- Extrait du PV

Comme indiqué dans le courrier, chaque document doit être édité en deux exemplaires. Par ailleurs :

- Les comptes annuels sont à certifier conformes par le Président sur la première page.
- L'extrait de PV est à signer
- Il convient de rajouter les deux exemplaires du rapport du CAC (non reliés)
- Il convient de rajouter le chèque à l'ordre du tribunal d'Instance – Colmar.

Bien cordialement

Philippe HUFSCHMITT

Cab PH
**Cabinet Philippe HUFSCHMITT Sàrl**
66 Rue du Marché Gare 67200 STRASBOURG
Tél. 03 90 22 14 70 / Fax 03 90 22 14 71

Ce message et tous les fichiers qui y sont attachés contiennent des informations confidentielles exclusivement destinées à la personne à laquelle elles sont adressées. Dans l'hypothèse où ce message ne vous serait pas destiné, nous vous remercions de le retourner immédiatement à son émetteur et de le supprimer. La publication, la distribution, l'impression ou tout autre usage non autorisé de ce message est strictement interdit. Les idées et opinions contenues dans ce message sont celles de son auteur et ne représentent pas nécessairement celles du Cabinet Philippe HUFSCHMITT.
Les messages envoyés sur le réseau Internet peuvent être interceptés. Ne divulguez pas d'informations personnelles intimes ou sensibles. Si vous souhaitez nous communiquer de telles informations, utilisez impérativement la voie postale.

**ABEDIS - ALSACE BOISSONS DISTRIBUTION**
Société par Actions Simplifiée
au capital de 296 538 Euros
Siège social : 12, Rue du Pourquoi Pas
68600 VOLGELSHEIM
R.C.S. Colmar : B 334 202 504
SIRET : 334 202 504 00034
---

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 21 JUIN 2019**

**Deuxième décision**

L'associé unique, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter comme suit le résultat de l'exercice :

| | | **En EUROS** |
|---|---|---|
| **Origine** | | |
| Résultat de l'exercice clos au 31/12/2018 | | 383 587,78 |
| Report à nouveau | | 192 581,53 |
| | **Total** | **576 169,31** |
| **Affectation** | | |
| Report à nouveau | | 373 984,31 |
| Distribution de dividendes | | 202 185,00 |
| | **Total** | **576 169,31** |

Le dividende unitaire s'élève à 15,- Euros par action. Il s'agit d'un montant brut hors prélèvements sociaux et fiscaux.

Le dividende est mis en paiement à compter du jour de l'assemblée générale statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018.

La totalité du dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

L'associé unique reconnait avoir été informé :

- que ce dividende est soumis (sauf demande expresse de l'actionnaire, et pour autant qu'il respecte les critères imposés par la loi) au prélèvement forfaitaire obligatoire de 12,8 %, institué par l'article 117 Quater modifié du CGI, applicable aux dividendes perçus à compter du 1er janvier 2018. Ce prélèvement n'est pas libératoire de l'impôt sur les revenus. Le dividende est également soumis aux prélèvements sociaux de 17.2 % .

- que l'imposition du dividende est effectuée soit selon le régime du Prélèvement Forfaitaire Unique de 30 %, déjà précompté comme indiqué plus haut soit, sur option de l'actionnaire, indiquée sur la déclaration des revenus, selon le régime de l'impôt sur les revenus après application, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, il est rappelé que les montants des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

| Exercice | Dividendes globaux | Dont ouvrant droit à abattement | Dont n'ouvrant pas droit à abattement |
|---|---|---|---|
| 31/12/2017 | 202 185,00 € | 202 185,00 € | - |
| 31/12/2016 | 188 706,00 € | 188 706,00 € | - |
| 31/12/2015 | 336 975,00 € | 336 975,00 € | - |

La décision d'affectation de résultat adoptée par l'associé unique correspond à celle qui lui avait été proposée.

**Certifié conforme :**
Le Président

SARL POURQUOI PAS
BP 30001
12 rue du Pourquoi Pas
68600 VOLGELSHEIM
SIRET 534 561 741 00016

Philippe
HUFSCHMITT

Expert Comptable Diplômé
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar

# ABEDIS - ALSACE BOISSONS DISTRIBUTION SAS

**12, Rue du Pourquoi Pas**

**68600 VOLGELSHEIM**

---

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
## Exercice clos le 31 décembre 2018

---

66 rue du Marché gare – 67200 STRASBOURG – Tél : +33 (0)3 90 22 14 70 – Fax : +33 (0)3 90 22 14 71
Email : cabinet.hufschmitt@wanadoo.fr
N°SIRET 413 617 804 00062 – APE 6920Z
Banque Populaire Alsace Lorraine Champagne 14707 / 50016 / 01216057238 / 82
N° Intracommunautaire FR 33 413 617 804

Philippe
HUFSCHMITT

# RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
## Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'associé unique,

### 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 ABEDIS – ALSACE BOISSONS DISTRIBUTION SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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 « Responsabilité 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 1er janvier 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 des commissaires 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 nos appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

Philippe Hufschmitt
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar
COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

**Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique**

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observations 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 documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et 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.

Philippe Hufschmitt
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Philippe
HUFSCHMITT

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 oeuvre 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.

Strasbourg, le 5 juin 2019

Le Commissaire aux comptes

**Philippe HUFSCHMITT**

Philippe Hufschmitt
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar
COMMISSAIRE AUX COMPTES

**ABEDIS SAS**

12 Rue du Pourquoi Pas
68600 VOLGELSHEIM

---

# COMPTES ANNUELS

**Période du 01/01/2018 au 31/12/2018**

Philippe Huischmidt
Membre de la
Compagnie Régionale
de Colmar
COMMISSAIRE AUX COMPTES

# BILAN
# &
# COMPTE DE RESULTAT

Philippe Hufschmitt
Membre de la
Compagnie Régionale
de Colmar
COMMISSAIRE AUX COMPTES

**ABEDIS SAS**

# BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | | | |
| ***Actif Immobilisé*** | | | | | | |
| Frais d'établissement | 4 014 | 4 014 | | | | |
| Recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | 161 013 | 104 000 | 57 013 | 0,86 | 37 901 | 0,68 |
| Fonds commercial | 515 754 | | 515 754 | 7,77 | 456 999 | 8,16 |
| Autres immobilisations incorporelles | 940 | 940 | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | 1 098 671 | 990 704 | 107 967 | 1,63 | 44 390 | 0,79 |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | 35 126 | 26 392 | 8 734 | 0,13 | 6 816 | 0,12 |
| Autres immobilisations corporelles | 1 394 977 | 889 722 | 505 255 | 7,61 | 422 777 | 7,55 |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 60 764 | | 60 764 | 0,92 | 60 744 | 1,08 |
| Prêts | 99 325 | 22 024 | 77 301 | 1,16 | 46 811 | 0,84 |
| Autres immobilisations financières | 35 024 | 4 500 | 30 524 | 0,46 | 27 894 | 0,50 |
| ***TOTAL (I)*** | ***3 405 607*** | ***2 042 295*** | ***1 363 312*** | 20,53 | ***1 104 332*** | 19,72 |
| ***Actif circulant*** | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | 693 | | 693 | 0,01 | 682 | 0,01 |
| En cours de production de biens | | | | | | |
| En cours de production de services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | 1 669 340 | | 1 669 340 | 25,14 | 1 459 972 | 26,07 |
| Avances & acomptes versés sur commandes | 31 146 | | 31 146 | 0,47 | 33 452 | 0,60 |
| Clients et comptes rattachés | 1 977 842 | 169 573 | 1 808 269 | 27,23 | 1 730 224 | 30,90 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | 1 309 | | 1 309 | 0,02 | 1 109 | 0,02 |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | 53 045 | | 53 045 | 0,80 | 55 776 | 1,00 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 52 645 | | 52 645 | 0,79 | 40 108 | 0,72 |
| . Autres | 1 053 328 | | 1 053 328 | 15,86 | 800 245 | 14,29 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 596 726 | | 596 726 | 8,99 | 364 206 | 6,50 |
| Charges constatées d'avance | 10 372 | | 10 372 | 0,16 | 9 846 | 0,18 |
| ***TOTAL (II)*** | ***5 446 446*** | ***169 573*** | ***5 276 873*** | 79,47 | ***4 495 619*** | 80,28 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | | |
| ***TOTAL ACTIF (0 à V)*** | ***8 852 053*** | ***2 211 867*** | ***6 640 186*** | 100,00 | ***5 599 951*** | 100,00 |

Philippe Hufschmitt ★ Membre de la Compagnie Régionale de Colmar ★ COMMISSAIRE AUX COMPTES

**ABEDIS SAS**

# BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|
| ***Capitaux propres*** | | | | |
| Capital social ou individuel ( dont versé : 296 538 ) | **296 538** | 4,47 | **296 538** | 5,30 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 315 893 | 4,76 | 315 893 | 5,64 |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | 29 654 | 0,45 | 29 654 | 0,53 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 193 251 | 2,91 | 193 251 | 3,45 |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | 192 582 | 2,90 | 55 444 | 0,99 |
| ***Résultat de l'exercice*** | ***383 588*** | 5,78 | ***339 323*** | 6,06 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| ***TOTAL(I)*** | ***1 411 505*** | 21,26 | ***1 230 102*** | 21,97 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| ***TOTAL(II)*** | | | | |
| ***Provisions pour risques et charges*** | | | | |
| Provisions pour risques | | | 13 808 | 0,25 |
| Provisions pour charges | | | | |
| ***TOTAL (III)*** | | | ***13 808*** | 0,25 |
| ***Emprunts et dettes*** | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | 654 061 | 9,85 | 409 764 | 7,32 |
| . Découverts, concours bancaires | 63 263 | 0,95 | 222 912 | 3,98 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | 38 773 | 0,58 | 65 093 | 1,16 |
| . Associés | 60 256 | 0,91 | 38 071 | 0,68 |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 3 398 360 | 51,18 | 2 718 843 | 48,55 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | 299 960 | 4,52 | 221 823 | 3,96 |
| . Organismes sociaux | 249 716 | 3,76 | 239 593 | 4,28 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 68 937 | 1,04 | 111 825 | 2,00 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 28 962 | 0,44 | 15 226 | 0,27 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 3 790 | 0,06 | | |
| Autres dettes | 362 604 | 5,46 | 312 891 | 5,59 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| ***TOTAL(IV)*** | ***5 228 680*** | 78,74 | ***4 356 041*** | 77,79 |
| Ecart de conversion passif (V) | | | | |
| ***TOTAL PASSIF (I à V)*** | ***6 640 186*** | 100,00 | ***5 599 951*** | 100,00 |

Philippe Hufschmitt ★ Membre de la Compagnie de Colmar ★ COMMISSAIRE AUX COMPTES

**ABEDIS SAS**

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT | France | Exportation | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) Total | % | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) Total | % | Variation absolue (12 / 12) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Ventes de marchandises | 15 806 842 | | 15 806 842 | 94,84 | 14 409 119 | 95,63 | 1 397 723 | 9,70 |
| Production vendue biens | -12 580 | | -12 580 | -0,07 | -31 523 | -0,20 | 18 943 | 60,09 |
| Production vendue services | 873 059 | | 873 059 | 5,24 | 689 766 | 4,58 | 183 293 | 26,57 |
| **Chiffres d'Affaires Nets** | **16 667 321** | | **16 667 321** | 100,00 | **15 067 361** | 100,00 | **1 599 960** | 10,62 |
| Production stockée | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 20 265 | 0,12 | 27 775 | 0,18 | -7 510 | -27,03 |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges | | | 49 855 | 0,30 | 44 168 | 0,29 | 5 687 | 12,88 |
| Autres produits | | | 3 124 | 0,02 | 2 881 | 0,02 | 243 | 8,43 |
| ***Total des produits d'exploitation (I)*** | | | ***16 740 566*** | 100,44 | ***15 142 185*** | 100,50 | ***1 598 381*** | 10,56 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | 11 784 690 | 70,71 | 10 697 833 | 71,00 | 1 086 857 | 10,16 |
| Variation de stock (marchandises) | | | -209 368 | -1,25 | -246 691 | -1,63 | 37 323 | 15,13 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 180 735 | 1,08 | 175 697 | 1,17 | 5 038 | 2,87 |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.) | | | -11 | 0,00 | 4 669 | 0,03 | -4 680 | -100,23 |
| Autres achats et charges externes | | | 1 932 432 | 11,59 | 1 690 056 | 11,22 | 242 376 | 14,34 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 316 020 | 1,90 | 278 808 | 1,85 | 37 212 | 13,35 |
| Salaires et traitements | | | 1 514 009 | 9,08 | 1 352 702 | 8,98 | 161 307 | 11,92 |
| Charges sociales | | | 491 885 | 2,95 | 484 812 | 3,22 | 7 073 | 1,46 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 160 118 | 0,96 | 153 137 | 1,02 | 6 981 | 4,56 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | 52 643 | 0,32 | 64 609 | 0,43 | -11 966 | -18,51 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | | | | |
| Autres charges | | | 7 707 | 0,05 | 9 264 | 0,06 | -1 557 | -16,80 |
| ***Total des charges d'exploitation (II)*** | | | ***16 230 860*** | 97,38 | ***14 664 896*** | 97,33 | ***1 565 964*** | 10,68 |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | | | **509 706** | 3,06 | **477 289** | 3,17 | **32 417** | 6,79 |
| **Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun** | | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | 4 316 | 0,03 | 4 331 | 0,03 | -15 | -0,34 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | |
| ***Total des produits financiers (V)*** | | | ***4 316*** | 0,03 | ***4 331*** | 0,03 | ***-15*** | -0,34 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | 4 347 | 0,03 | 4 121 | 0,03 | 226 | 5,48 |
| Intérêts et charges assimilées | | | 14 512 | 0,09 | 15 101 | 0,10 | -589 | -3,89 |
| Différences négatives de change | | | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | | | | |
| ***Total des charges financières (VI)*** | | | ***18 859*** | 0,11 | ***19 222*** | 0,13 | ***-363*** | -1,88 |
| **RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)** | | | **-14 543** | -0,08 | **-14 891** | -0,09 | **348** | 2,34 |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)** | | | **495 163** | 2,97 | **462 398** | 3,07 | **32 765** | 7,09 |

Philippe Hufschmitt
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar
COMMISSAIRE AUX COMPTES

**ABEDIS SAS**

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite ) | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 4 563 | 0,03 | 11 900 | 0,08 | -7 337 | -61,65 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 3 239 | 0,02 | 10 600 | 0,07 | -7 361 | -69,43 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 13 808 | 0,08 | | | 13 808 | N/S |
| ***Total des produits exceptionnels (VII)*** | ***21 610*** | 0,13 | ***22 500*** | 0,15 | ***-890*** | -3,95 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 1 527 | 0,01 | 14 673 | 0,10 | -13 146 | -89,58 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 3 456 | 0,02 | 4 217 | 0,03 | -761 | -18,04 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | 13 808 | 0,09 | -13 808 | -100,00 |
| ***Total des charges exceptionnelles (VIII)*** | ***4 983*** | 0,03 | ***32 698*** | 0,22 | ***-27 715*** | -84,75 |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)** | **16 627** | 0,10 | **-10 198** | -0,06 | **26 825** | 263,04 |
| Participation des salariés (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 128 202 | 0,77 | 112 877 | 0,75 | 15 325 | 13,58 |
| ***Total des Produits (I+III+V+VII)*** | ***16 766 492*** | 100,60 | ***15 169 016*** | 100,67 | ***1 597 476*** | 10,53 |
| ***Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)*** | ***16 382 904*** | 98,29 | ***14 829 694*** | 98,42 | ***1 553 210*** | 10,47 |
| **RÉSULTAT NET** | **383 588** *Bénéfice* | 2,30 | **339 323** *Bénéfice* | 2,25 | **44 265** | 13,05 |
| Dont Crédit-bail mobilier | 28 250 | 0,17 | 20 908 | 0,14 | 7 342 | 35,12 |
| Dont Crédit-bail immobilier | | | | | | |

Philippe Hufschmitt
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar
COMMISSAIRE AUX COMPTES

# ANNEXE

Philippe Hufschmitt
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar
COMMISSAIRE AUX COMPTES

# ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

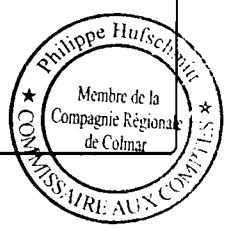
## PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 6 640 185,57 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 383 587,78 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.



# SOMMAIRE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018


| N° Elt | Eléments de l'annexe | Informations Produites Réf. annexe | | Non produites NS | NA | NC |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Règles et méthodes comptables** | | | | | |
| 1 | Règles et méthodes comptables | X | 1 | | | |
| | **Compléments d'information relatifs au bilan et au compte de résultat** | | | | | |
| 2 | Etat des immobilisations | X | 4 | | | |
| 3 | Etat des amortissements | X | 5 | | | |
| 4 | Etat des provisions | X | 6 | | | |
| 5 | Etat des échéances des créances | X | 7 | | | |
| 5 | Etat des échéances des dettes | X | 7 | | | |
| | Informations et commentaires sur : | | | | | |
| 6,1 | Eléments relevant de plusieurs postes du bilan | X | 8.1 | | | |
| 6,2 | Réévaluation | | | | X | |
| 6,3 | Frais d'établissement | | | | X | |
| 6,4 | Frais de recherche et de développement | | | | X | |
| 6,5 | Fonds commercial | X | 8.2 | | | |
| 6,6 | Intérêts immobilisés | | | | X | |
| 6,7 | Intérêts sur éléments de l'actif circulant | | | | X | |
| 6,8 | Différences d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant | | | | X | |
| 6,9 | Avances aux dirigeants | | | | X | |
| 6,10 | Produits à recevoir | X | 9.1 | | | |
| 6,11 | Charges à payer | X | 9.2 | | | |
| 6,12 | Charges et produits constatés d'avance | X | 9.3 | | | |
| 6,13 | Charges à repartir sur plusieurs exercices | | | | X | |
| 6,14 | Composition du capital social | X | 9.4 | | | |
| 6,15 | Parts bénéficiaires | | | | X | |
| 6,16 | Ventilation du chiffre d'affaires | X | 9.5 | | | |
| 6,17 | Ventilation de l'impôt sur les bénéfices | X | 9.6 | | | |
| 6,18 | Ecarts de conversion sur opérations en devises | | | | X | |
| | **Engagements financiers et autres informations** | | | | | |
| 7 | Crédit-bail | X | 10.1 | | | |
| 8 | Engagements financiers | X | 10.2 | | | |
| 9 | Dettes garanties par des sûretés réelles | X | 10.3 | | | |
| 10 | Incidence des évaluations fiscales dérogatoires | | | | X | |
| 11 | Accroissements et allègements de la dette future d'impôts | | | | X | |
| 12 | Rémunération des dirigeants | | | | | X |
| 13 | Effectif moyen | X | 10.4 | | | |
| 14 | Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société | | | | X | |
| 15 | Engagements pris en matière de pensions, retraites, | X | 3 | | | |
| 16 | Liste des filiales et participations | | | | | |


** NC = élément non communiqué
NA = élément non applicable
NS = élément non significatif

Philippe Hufschmitt
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar
COMMISSAIRE AUX COMPTES

## 1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales 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.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### 1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

| Type | Durée |
|---|---|
| Logiciels informatiques | *1 an* |
| Licences et fonds commerciaux | *Non amortiss.* |
| Constructions s/sol d'autrui | *17 à 25 ans* |
| Install.géné.agencements constructions s/sol d'autrui | *10 ans* |
| Agencements et installations | *5 à 17 ans* |
| Matériels et outillages industriels | *3 à 5 ans* |
| Matériels de transport | *3 à 5 ans* |
| Matériels de bureau et informatique | *1 à 5 ans* |
| Mobilier | *10 ans* |
| AIP clientèle | *5 ans* |
| AIP locatif sur parc | *3 à 5 ans* |

Philippe Hufschmitt
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar
COMMISSAIRE AUX COMPTES

**1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

**1.3 - STOCKS**

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat connu.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

**1.4 - CREANCES ET DETTES**

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année 2018 a été constaté pour un montant de 75 759 euros.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, il est précisé que CICE, ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, sera notamment affecté au soutien du fonds de roulement.

**1.6 - FONDS COMMERCIAL**

Les fonds commerciaux ne sont pas amortis mais font l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage d'un fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Philippe Hufschmitt
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar
COMMISSAIRE AUX COMPTES

# ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

## 2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

## 3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Engagement de retraite - Indemnités de fin de carrière
La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.
Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision comptabilisée par la société.
La société a fait évaluer par son assureur les engagements courus à la clôture de l'exercice. Il en résulte un engagement en valeur actuarielle probable de 285 213 euros, charges sociales comprises, représentant au 31 décembre 2018, un passif social de 93 236 € obtenu par application de la méthode prorata temporis à l'ancienneté retenue à terme pour les salariés.

Honoraires des commissaires aux comptes
Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 24 610 euros



# ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

## 4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

| | Valeur brute des immob. au début d'exercice | Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice | Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst |
|---|---|---|---|
| Frais d'établissement, recherche, développement | 4 014 | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 593 011 | | 84 895 |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 720 752 | | |
| Install. générales, agencements, constructions | 304 383 | | 73 537 |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | 32 592 | | 4 034 |
| Autres install., agencements, aménagements | 301 908 | | 112 099 |
| Matériel de transport | 96 143 | | 1 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 123 331 | | 21 167 |
| Emballages récupérables et divers | 725 760 | | 93 681 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL | 2 304 868 | | 304 519 |
| Participations évaluées par équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | 60 744 | | 20 |
| Prêts et autres immobilisations financières | 96 881 | | 61 400 |
| TOTAL | 157 626 | | 61 420 |
| TOTAL GENERAL | 3 059 518 | | 450 834 |

| | Diminutions Par virement de pst à pst | Diminutions Par cession ou mise HS | Valeur brute des immob. à fin d'exercice | Réév. légale Val origine à fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement, recherche, développement | | | 4 014 | |
| Autres immobilisations incorporelles | | 199 | 677 707 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | 720 752 | |
| Install. générales, agencements, constructions | | | 377 920 | |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | | 1 500 | 35 126 | |
| Autres install., agencements, aménagements | | | 414 007 | |
| Matériel de transport | | | 96 144 | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | 2 039 | 142 459 | |
| Emballages récupérables et divers | | 77 074 | 742 367 | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | 80 613 | 2 528 774 | |
| Participations évaluées par équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | 60 764 | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 23 933 | 134 348 | |
| TOTAL | | 23 933 | 195 113 | |
| TOTAL GENERAL | | 104 745 | 3 405 607 | |

Philippe Hufschmitt
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar
COMMISSAIRE AUX COMPTES

# ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

## 5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

| | Situations et mouvements de l'exercice | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Début exercice | Dotations exercice | Elem. sortis reprises | Fin exercice |
| Frais d'établissement, recherche | 4 014 | | | 4 014 |
| Autres immobilisations incorporelles | 98 111 | 7 028 | 199 | 104 940 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 720 752 | | | 720 752 |
| Install. générales, agencements, constructions | 259 994 | 9 959 | | 269 952 |
| Install. techniques, matériel et outill. industriels | 25 776 | 2 116 | 1 500 | 26 392 |
| Installations, agencements divers | 177 349 | 21 382 | | 198 731 |
| Matériel de transport | 86 004 | 5 613 | | 91 617 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 108 257 | 10 883 | 1 595 | 117 545 |
| Emballages récupérables et divers | 452 755 | 103 136 | 74 062 | 481 829 |
| TOTAL | 1 830 886 | 153 089 | 77 157 | 1 906 818 |
| TOTAL GENERAL | 1 933 010 | 160 117 | 77 356 | 2 015 771 |

| | Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice | | | Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog. | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Linéaire | Dégressif | Exceptionnel | Dotations | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 7 028 | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Install. gales,agencements,constructions | 9 959 | | | | |
| Install. tech., matériel, outill. industriels | 2 116 | | | | |
| Installations, agencements divers | 21 382 | | | | |
| Matériel de transport | 5 613 | | | | |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier | 10 883 | | | | |
| Emballages récupérables et divers | 103 136 | | | | |
| TOTAL | 153 089 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 160 117 | | | | |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début | Augmentation | Dotations aux aux amort. | Montant net à la fin |
|---|---|---|---|---|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes de remboursement obligations | | | | |

Philippe Hufschmitt
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar
COMMISSAIRE AUX COMPTES

# ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

## 6 - ETAT DES PROVISIONS

| PROVISIONS | Début exercice | Augmentat. dotations | Diminutions reprises | Fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| Pour reconstitution gisements | | | | |
| Pour investissement | | | | |
| Pour hausse de prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30% | | | | |
| Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 | | | | |
| Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 | | | | |
| Pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions règlementées | | | | |
| TOTAL Provisions règlementées | | | | |
| Pour litiges | | | | |
| Pour garanties données client | | | | |
| Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Pour amendes et pénalités | | | | |
| Pour pertes de change | | | | |
| Pour pensions et obligations | | | | |
| Pour impôts | | | | |
| Pour renouvellement immobilisations | | | | |
| Pour grosses réparations | | | | |
| Pour charges sur congés payés | | | | |
| Autres provisions | *13 808* | | *13 808* | |
| TOTAL Provisions | *13 808* | | *13 808* | |
| Sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Sur immobilisations corporelles | | | | |
| Sur titres mis en équivalence | | | | |
| Sur titres de participation | | | | |
| Sur autres immobilisations financières | *22 176* | *4 347* | | *26 524* |
| Sur stocks et en-cours | | | | |
| Sur comptes clients | *165 495* | *52 643* | *48 565* | *169 573* |
| Autres dépréciations | | | | |
| TOTAL Dépréciations | *187 671* | *56 990* | *48 565* | *196 096* |
| TOTAL GENERAL | *201 479* | *56 990* | *62 373* | *196 096* |
| Dont dotations et reprises: | | | | |
| - d'exploitation | | *52 643* | *48 565* | |
| - financières | | *4 347* | | |
| - exceptionnelles | | | *13 808* | |

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Philippe Hufschand
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar
COMMISSAIRE AUX COMPTES

# ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

## 7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | Un an au plus | Plus d'un an |
|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | *99 325* | | *99 325* |
| Autres immobilisations financières | *35 024* | | *35 024* |
| Clients douteux ou litigieux | *235 673* | *235 673* | |
| Autres créances clients | *1 742 169* | *1 742 169* | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | *1 309* | *1 309* | |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux | | | |
| Etat et autres collectivités publiques: | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | *53 045* | *53 045* | |
| - T.V.A. | *52 645* | *52 645* | |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés | | | |
| - Divers | *6 350* | *6 350* | |
| Groupe et associés | | | |
| Débiteurs divers | *1 046 978* | *1 046 978* | |
| Charges constatées d'avance | *10 372* | *10 372* | |
| TOTAL GENERAL | *3 282 888* | *3 148 540* | *134 348* |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice | *76 557* | | |
| Remboursements des prêts dans l'exercice | *41 720* | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | |

| ETAT DES DETTES | Montant brut | A un an au plus | Plus 1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des org. de crédits: | | | | |
| - à un an maximum | *63 263* | *63 263* | | |
| - plus d'un an | *654 061* | *338 600* | *315 461* | |
| Emprunts et dettes financières | *38 773* | *27 300* | *11 473* | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | *3 398 360* | *3 398 360* | | |
| Personnel et comptes rattachés | *299 960* | *299 960* | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | *249 716* | *249 716* | | |
| Etat et autres collectivités publiques: | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | | |
| - T.V.A. | *68 937* | *68 937* | | |
| - Obligations cautionnées | | | | |
| - Autres impôts et taxes | *28 962* | *28 962* | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | *3 790* | *3 790* | | |
| Groupe et associés | *60 256* | *60 256* | | |
| Autres dettes | *362 604* | *362 604* | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL GENERAL | *5 228 680* | *4 901 746* | *326 934* | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | *412 427* | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | *194 449* | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés | | | | |

Philippe Hufschmitt
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar
COMMISSAIRE AUX COMPTES

## 8 - AUTRES TABLEAUX

### 8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

| | Mt entreprises liées | Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic. | Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce |
|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | |
| Avances et acomptes sur immob. incorporelles | | | |
| Avances et acomptes sur immob. corporelles | | | |
| Participations | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | | |
| Autres créances | | | |
| Capital souscrit et appelé non versé | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | |
| Disponibilités | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | *60 256* | | |
| Avances et acomptes sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | |
| Dettes fiscales et sociales | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| Produits de participation | | | |
| Autres produits financiers | | | |
| Charges financières | | | |

Philippe Hufschmitt
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar
COMMISSAIRE AUX COMPTES

# ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

## 8.2 - FONDS COMMERCIAL

| Désignation | Achetés | Réévalués | Reçus en apport | Montant |
|---|---|---|---|---|
| FDC Boissons CARO - Neuf-Brisach | *18 294* | | | |
| FDC Boissons OWALLER - Ribeauvillé | *16 769* | | | |
| FDC Boissons LANG Distrib. - Sundhoffen | *60 980* | | | |
| FDC Boissons MARCHAL - Orbey | *87 658* | | | |
| FDC Boissons SOCODEX | *44 658* | | | |
| FDC GREDER - Hegenheim | *6 500* | | | |
| FDC STANITIERE - Ste Marie aux Mines | *110 000* | | | |
| FDC VINOCASH - Colmar | *28 000* | | | |
| FDC Les Spécialistes - Mittelwihr | *142 895* | | | |



# ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

## 9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

### 9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

| Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|---|---|
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | |
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| CREANCES | |
| Créances clients et comptes rattachés | *63 068* |
| Autres créances | *234 488* |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | |
| DISPONIBILITES | |
| TOTAL | *297 556* |

### 9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

| Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | *3 503* |
| Emprunts et dettes financières divers | *65* |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | *61 824* |
| Dettes fiscales et sociales | *412 826* |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | |
| TOTAL | *478 218* |

### 9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

| | Charges | Produits |
|---|---|---|
| Charges / Produits d'exploitation | *10 372* | |
| Charges / Produits financiers | | |
| Charges / Produits exceptionnels | | |
| TOTAL | *10 372* | |

Commentaires:

### 9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice | *13 479* | *22,00* |
| Actions /parts soc. émises pendant l'exercice | | |
| Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice | | |
| Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice | *13 479* | *22,00* |

Commentaires:



# ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

## AUTRES TABLEAUX (SUITE)

### 9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

| Répartition par secteur d'activité | Montant |
|---|---|
| Ventes de marchandises | *15 806 842* |
| Ventes de produits finis | *-12 580* |
| Prestations de services | *873 059* |
| TOTAL | *16 667 321* |

| Répartition par marché géographique | Montant |
|---|---|
| France | *16 645 058* |
| Etranger | *22 263* |
| TOTAL | *16 667 321* |

### 9.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

| | Résultat av. impots | Impots |
|---|---|---|
| Résultat courant | *495 163* | *124 037* |
| Résultat exceptionnel (et participation) | *16 627* | *4 165* |
| Résultat comptable | *511 790* | *128 202* |

Commentaires:



## 10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

### 10.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

| | Install Mat Out | Autres | Total |
|---|---|---|---|
| Valeur d'origine | 86 797 | 31 154 | 117 951 |
| Amortissements : | | | |
| - Cumuls exercices antérieurs | 29 049 | 6 000 | 35 049 |
| - Dotations de l'exercice | 17 911 | 10 385 | 28 296 |
| TOTAL | 39 837 | 14 769 | 54 606 |
| Redevances payées : | | | |
| - Cumuls exercices antérieurs | 30 162 | 5 984 | 36 146 |
| - Exercice | 18 182 | 10 068 | 28 250 |
| TOTAL | 48 344 | 16 052 | 64 396 |
| Redevances restant à payer : | | | |
| - à un an au plus | 12 648 | 10 068 | 22 716 |
| - à plus d'un an et cinq au plus | 26 730 | 5 034 | 31 764 |
| - à plus de cinq ans | | | |
| TOTAL | 39 378 | 15 102 | 54 480 |
| Valeur résiduelle : | | | |
| - à moins d'un an | | | |
| - à un an au plus | 130 | | 130 |
| - à plus d'un an et cinq au plus | 509 | 312 | 821 |
| - à plus de cinq ans | | | |
| TOTAL | 639 | 312 | 951 |
| Montant pris en charge dans l'exercice | 18 182 | 10 068 | 28 250 |

Philippe Hufschmitt
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar
COMMISSAIRE AUX COMPTES

## AUTRES TABLEAUX (SUITE)

### 10.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

| Engagements donnés | Montant |
|---|---|
| Effets escomptés non échus | |
| Avals et cautions | |
| Engagements en matière de pensions | *93 236* |
| Autres engagements donnés : | |
| Nantissement du fonds de commerce sur prêts CIC EST | *137 227* |
| Nantissement du fonds de commerce sur prêts BPALC | *110 840* |
| Nantissement du fonds de commerce sur prêts Caisse Epargne | *131 296* |
| Nantissement du fonds de commerce sur prêts LA POSTE | *274 494* |
| Nantissement compte garantie CMCIFACTOR | *29 045* |
| Engagement de crédit-bail mobilier | *55 431* |
| TOTAL | *831 570* |
| Dont concernant : | |
| - les dirigeants | |
| - les filiales | |
| - les participations | |
| - les autres entreprises liées | |
| Dont engagements assortis de sûretés réelles | |

| Engagements reçus | Montant |
|---|---|
| Avals, cautions et garanties | *100 000* |
| Autres engagements reçus : | |
| TOTAL | *100 000* |
| Dont concernant : | |
| - les dirigeants | *100 000* |
| - les filiales | |
| - les participations | |
| - les autres entreprises liées | |
| Dont engagements assortis de sûretés réelles | |

Philippe Hufschmitt
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar
COMMISSAIRE AUX COMPTES

## AUTRES TABLEAUX (SUITE)

### 10.3 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

| | Montant garanti |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers : | *653 858* |
| TOTAL | *653 858* |

### 10.4 - EFFECTIF MOYEN

| | Personnel salarié | Personnel mis à dispo de l'ets. |
|---|---|---|
| Cadres | *2* | |
| Agents de maîtrise et techniciens | | |
| Employés | *47* | |
| Ouvriers | | |
| TOTAL | *49* | |

Commentaires:

Philippe Hufschmitt
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar
COMMISSAIRE AUX COMPTES