

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL D'INSTANCE
DE COLMAR

RECEPISSE DE DEPOT

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

LA BONBONNIERE
7 rue Clément Ader
68127 Sainte-Croix-En-Plaine

V/REF :
N/REF : 93 B 370 / 2017-B-1304

Le Greffier du Tribunal d'Instance DE COLMAR certifie qu'il a reçu le 07/02/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/06/2016.

Concernant la société

LA BONBONNIERE
Société par actions simplifiée
7 rue Clément Ader
68127 Sainte-Croix-En-Plaine

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-1304 le 21/02/2017
R.C.S. COLMAR TI 392 479 457 (93 B 370)

Fait à COLMAR le 21/02/2017,
LE GREFFIER

933 370
21731304

SAS LA BONBONNIERE

7 Rue Clément Ader
68127 STE CROIX-EN-PLAINE

SIRET 392 479 457 00039

BILAN ET ANNEXE ARRETES AU

30 JUIN 2016

Désignation de l'entreprise : <u>SAS LA BONBONNIERE</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>7 rue Clément Ader</u>		68127 STE CROIX EN PLAINE				
Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>						
Numéro SIRET* <u>3 9 2 4 7 9 4 5 7 0 0 0 3 9</u>		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, <u>3 0 0 6 2 0 1 6</u>				
		N-1 <u>3 0 0 6 2 0 1 5</u>				
		Brut 1				
		Amortissements, provisions 2				
		Net 3				
		Net 4				
Capital souscrit non appelé (I) AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC				
	Frais de développement * CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	15 136	16	24	
	Fonds commercial (1) AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles AJ	AK	8 368	8 368	25 710	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM				
	Terrains AN	AO	102 858	27 562	75 296	80 432
	Constructions AP	AQ	1 237 856	595 724	642 133	698 595
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	63 469	61 208	2 260	3 170
	Autres immobilisations corporelles AT	AU	483 306	355 831	127 475	111 876
	Immobilisations en cours AV	AW				
	Avances et acomptes AX	AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT				
	Autres participations CU	CV	407 510		407 510	407 510
Créances rattachées à des participations BB	BC					
Autres titres immobilisés BD	BE					
Prêts BF	BG					
Autres immobilisations financières* BH	BI	37 556		37 556	39 356	
TOTAL (II) BJ		BK	2 356 059	1 055 445	1 300 614	1 366 672
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (3)	Matières premières, approvisionnements BL	BM				
	En cours de production de biens BN	BO				
	En cours de production de services BP	BQ				
	Produits intermédiaires et finis BR	BS				
	Marchandises BT	BU	107 614		107 614	133 029
	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW				
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	404 331	16 336	387 995	422 458
	Autres créances (3) BZ	CA	266 213		266 213	185 674
	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE	59		59	59
Disponibilités CF	CG	1 077 601		1 077 601	1 050 829	
Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	9 727		9 727	27 772	
TOTAL (III) CJ		CK	1 865 545	16 336	1 849 209	1 819 821
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW					
	Primes de remboursement des obligations (V) CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		1A	4 221 604	1 071 781	3 149 823
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR
Clause de réserve de propriété *		Stocks :		Créances :		
Immobilisations :						

Désignation de l'entreprise : SAS LA BONBONNIERE

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :100...000.....)	DA	100 000	100 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	2 404 664	2 434 664	
	Report à nouveau	DH	(63 727)	(76 265)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	8 923	12 538	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	7 683	6 699	
	TOTAL (I)	DL	2 467 542	2 487 636	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	414 001	417 619	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	31 831	1 739	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	95 147	141 121	
	Dettes fiscales et sociales	DY	133 759	126 989	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	5 527	3 820	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	2 015	7 569	
	TOTAL (IV)	EC	682 281	698 857	
	Ecart de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 149 823	3 186 493	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
	{ Ecart de réévaluation libre	1D			
	{ Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	513 414	441 945	
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	179 539	148 996	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise :		SAS LA BONBONNIERE						Néant	*
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	1 950 594	FB	4 331	FC	1 954 925	2 049 926	
	Production vendue	biens* services*	FD		FE		FF		
			FG	107 458	FH		FI	107 458	88 520
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 058 052	FK	4 331	FL	2 062 383	2 138 446	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	1 304	966	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	290 843	269 080	
	Autres produits (1) (11)					FQ	4 418	8 551	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 358 949	2 417 043
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	1 461 357	1 558 574	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	25 415	12 409	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	1 521	2 187	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	346 006	284 521	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	17 761	15 242	
	Salaires et traitements*					FY	281 792	286 427	
	Charges sociales (10)					FZ	102 632	106 481	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	88 658	103 140	
						GB			
						GC	5 935	865	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GD			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GE	26 791	32 044	
	Autres charges (12)					GF	2 357 867	2 401 890	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	1 081	15 153
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GH			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GI			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GJ			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GK			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL	28 978	24 392	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN			
	Différences positives de change					GO			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP	28 978	24 392	
	Total des produits financiers (V)					GQ			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GR	20 153	21 112	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GS			
	Différences négatives de change					GT			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU	20 153	21 112	
	Total des charges financières (VI)					GV	8 826	3 280	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GW	9 907	18 433	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)									

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : <u>SAS LA BONBONNIERE</u>				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		5 900	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	918		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	918	5 900	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE		331	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		8 455	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG	1 902	1 902	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	1 902	10 688	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(984)	(4 788)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK		1 107	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 388 845	2 447 335	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 379 922	2 434 797	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	8 923	12 538	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY	100 851		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *	HP	2 688		
			- Crédit bail immobilier	HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX			
	(9)	Dont transferts de charges		A1	290 018	263 058	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	2 412	1 757	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9						
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)			Exercice N			
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
REPRISE PROV. REGUL. AMORTISSEMENT DEROGATOIRE						918	
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES				1 902			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures		Produits antérieurs	

ANNEXE

SAS LA BONBONNIERE
7 rue Clément Ader

4 68127 STE CROIX EN PLAINE

ANNEXE DU 01/07/2015 AU 30/06/2016

AUDIT CONSEILS SELESTAT
15 RUE DE LA MAISON ROUGE
BP 275
67606 SELESTAT CEDEX
03 88 58 82 82

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
Informations complémentaires (CICE)	X
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Autres immobilisations incorporelles	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Titres immobilisés	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Dépréciation des stocks et en cours	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	X
Rémunération des dirigeants	X
Ventilation de l'effectif moyen	X
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X
Liste des filiales et participations	X
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	X
Transferts de charges	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a fait l'objet d'un contrôle fiscal qui a porté sur la période du 01/04/2011 au 30/06/2014 et qui s'est dénoué au cours de l'exercice par une proposition de rectification portant sur :

- De la TVA déductible récupérée par anticipation pour 6 091 €
- la plus value sur cession de fonds de commerce pour 89 478 €.

La proposition de rectification portant sur la plus value sur cession de fonds de commerce est contestée, de ce fait aucune provision n'a été constituée.

A ce jour, la procédure de contestation n'a pas encore abouti.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Informations générales complémentaires

INTEGRATION FISCALE

La société procède avec ses filiales AU JARDIN DES QUATRE SAISONS et LA BONBONNIERE PROSERVICE à l'intégration fiscale de ses résultats.

Les conventions liant la société aux sociétés filiales sont établies sur le principe général selon lequel :

Les sociétés prennent à leur charge le montant des impôts dont elles auraient dues s'acquitter auprès du Trésor Public si elles n'étaient pas membre d'un groupe intégré. Par conséquent, les deux filiales participent à l'impôt sur les sociétés du groupe à hauteur de l'impôt qu'elles auraient dues s'acquitter si elles n'avaient pas été membre du groupe intégré.

En cas de déficit, l'économie d'impôt réalisée est restituée à chaque filiale à hauteur de son résultat négatif.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 14 863 € au titre de 2015 et de 8 294 € au titre de la provision de 1er semestre 2016. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme. Le CICE est utilisé pour financer le besoin en fonds de roulement.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 14 870 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	14 870
Total	14 870

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	40 747		1 547
TOTAL			
Terrains	102 858		
Constructions sur sol propre	1 237 856		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	63 469		
Installations générales agencements aménagements divers	262 275		2 030
Matériel de transport	81 932		28 320
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	97 455		11 293
TOTAL	1 845 847		41 643
Autres participations	407 510		
Prêts, autres immobilisations financières	39 356		
TOTAL	446 866		
TOTAL GENERAL	2 333 459		43 190

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		18 790	23 504	23 504
TOTAL				
Terrains			102 858	102 858
Constructions sur sol propre			1 237 856	1 237 856
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			63 469	63 469
Installations générales agencements aménagements divers			264 305	264 305
Matériel de transport			110 252	110 252
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			108 748	108 748
TOTAL			1 887 490	1 887 490
Autres participations			407 510	407 510
Prêts, autres immobilisations financières		1 800	37 556	37 556
TOTAL		1 800	445 066	445 066
TOTAL GENERAL		20 590	2 356 059	2 356 059

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	15 013	107		15 120
Terrains	22 426	5 136		27 562
Constructions sur sol propre	539 262	56 462		595 724
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	60 299	910		61 208
Installations générales agencements aménagements divers	177 829	14 370		192 199
Matériel de transport	81 932	1 645		83 577
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	70 026	10 028		80 054
TOTAL	951 775	88 551		1 040 326
TOTAL GENERAL	966 788	88 658		1 055 445

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	107				
Terrains	5 136				
Constructions sur sol propre	56 462				
Instal.techniques matériel outillage indus.	910				
Instal.générales agenc.aménag.divers	14 370				
Matériel de transport	1 645				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 028				
Emballages récupérables et divers					918
TOTAL	88 551				918
TOTAL GENERAL	88 658				918

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	6 699	1 902	918		7 683
TOTAL	6 699	1 902	918		7 683

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	11 226	5 935	825		16 336
TOTAL	11 226	5 935	825		16 336
TOTAL GENERAL	17 925	7 837	1 743		24 019
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		5 935	825		
		1 902	918		

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	37 556	0	37 556
Clients douteux ou litigieux	26 802	26 802	
Autres créances clients	377 529	377 529	
Personnel et comptes rattachés	1 200	1 200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 724	4 724	
Impôts sur les bénéfices	85 673	85 673	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 822	7 822	
Divers état et autres collectivités publiques	11 485	11 485	
Groupe et associés	20 000	20 000	
Débiteurs divers	135 309	135 309	
Charges constatées d'avance	9 727	9 727	
TOTAL	717 827	680 271	37 556

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	180 444	180 444		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	233 557	64 690	168 867	
Fournisseurs et comptes rattachés	95 147	95 147		
Personnel et comptes rattachés	53 134	53 134		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 098	41 098		
Impôts sur les bénéfices	8 015	8 015		
Taxe sur la valeur ajoutée	22 636	22 636		
Autres impôts taxes et assimilés	8 876	8 876		
Groupe et associés	31 831	31 831		
Autres dettes	5 527	5 527		
Produits constatés d'avance	2 015	2 015		
TOTAL	682 281	513 414	168 867	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	23 600			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	57 342			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
TITRES	200.0000	500			500

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	67 153
Autres créances	129 911
Total	197 064

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 435
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 700
Dettes fiscales et sociales	53 222
Total	76 357

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 727
Total	9 727
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	2 015
Total	2 015

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	407 510		
Créances rattachées à des participations	20 000		
Créances clients et comptes rattachés	42 238		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 055		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
VENTES STE CROIX 20%	1 950 594
VENTES INTRACOM. 20%	4 331
LOYERS AU JARDIN DES QUATRE SAISONS	6 000
LOCATIONS GITE ORSCHWIHR	23 586
LOCATIONS APPARTEMENT STRASBOURG	7 500
ENTREPOSAGE MATERIEL NESTLE	2 700
LOYER ENTREPOT PROSERVICE	57 565
LOYER LOCAUX CYNNOTEK	3 000
LOYER ORSCHWIHR SOUMIS TVA	500
FRAIS GESTION	6 436
PORT METROPOLE HT	171
Total	2 062 383

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	8 602
des organes de surveillance	22 680
Total	31 282

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	4	
Employés	5	
Total	9	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 7 795 €, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L.822-11.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus		12 921
Autres engagements donnés :		918 700
Nantissement CAT - LCL - 07271-871110P	150 000	
Nantissement compte bancaire rémunéré - CCM	75 000	
Hypothèque - BNP	618 700	
Caution solidaire D. Henner - BNP	75 000	
Total (1)		931 621

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	
30 à 39 ans	21 à 30 ans	
moins de 30 ans	plus de 30 ans	37 649
Engagement total		37 649

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- taux d'actualisation 1.05 %

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SARL LA BONBONNIERE PROSERVI - SARL AU JARDIN DES QUATRE SA - SAS CYNO-SUD	20 000	564 731	100.00	349 510	340 909			4273047	80 422	
	8 000	30 306	100.00	8 000	8 000			189 476	384	
	100 000	3 781-	50.00	50 000	50 000	20 000		4383713	19 338	
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A										

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REPRISE PROV. REGUL. AMORT.DEROGATOIRES	918	78725000
Total	918	
Charges exceptionnelles		
- DOTATION AUX AMORT. DEROGATOIRES	1 902	68725000
Total	1 902	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
REFACTURATION FRAIS FILIALES	280 546
AVANTAGE EN NATURE	2 400
REMBOURSEMENTS ASSURANCES	7 072
Total	290 018

LA BONBONNIERE
Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 7 Rue Clément Ader,
68127 STE CROIX EN PLAINE

392479457 RCS COLMAR

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 DECEMBRE 2016

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 8 922,86 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	8 922,86 euros
------------------------	----------------

Absorption des pertes antérieures	8 922,86 euros
-----------------------------------	----------------

En totalité au compte « report à nouveau »
S'élevant ainsi à -54 804,54 euros

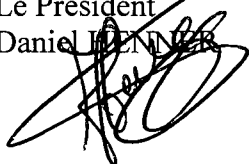
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 Juin 2015 :

30 000 euros, soit 60 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 30 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 Décembre 2016

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Daniel JENNINER


LA BONBONNIERE
Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 7 Rue Clément Ader,
68127 STE CROIX EN PLAINE

392479457 RCS COLMAR

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 DECEMBRE 2016

Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 30 juin 2016 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Il vous sera ensuite donné lecture des rapports du Commissaire aux Comptes.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 30 juin 2016, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Relativement satisfaits des résultats de l'exercice écoulé, nous allons cependant porter tous nos efforts au développement de notre chiffre d'affaires, tout en restant très attachés au

maintien à un juste niveau des frais fixes de structure et en surveillant au mieux le suivi des règlements.

Informations sur les délais de paiement des fournisseurs

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de commerce, nous vous informons qu'à la clôture des deux derniers exercices clos, le solde des dettes à l'égard des fournisseurs se décompose, par date d'échéance, comme suit :

Solde des dettes fournisseurs		
Echéance	exercice clos	exercice clos
(en jours)	le 30/06/2015	le 30/06/2016
30	68 363,05 euros	- 5 540,49 euros
60	5 926,79 euros	15 066,67 euros
90	290,93 euros	1 737,56 euros
Au-delà	55 594,62 euros	40 575,84 euros
Totaux	130 175,39 euros	51 839,58 euros

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre Société et des sociétés qu'elle contrôle.

RESULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons 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.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 30 juin 2016, le chiffre d'affaires s'est élevé à 2 062 383,00 euros contre 2 138 446,00 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -3,55%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 296 565,00 euros contre 278 597,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 6,44%.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 1 488 293,00 euros contre 1 573 170,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -5,39%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 346 006,00 euros contre 284 521,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 21,61%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 17 761,00 euros contre 15 242,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 16,52%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 281 792,00 euros contre 286 427,00 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -1,61%.

Le montant des charges sociales s'élève à 102 632,00 euros contre 106 481,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -3,61%.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 8,00 personnes contre 9,00 personnes à la clôture de l'exercice précédent, soit une variation de -11,11%.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 94 593,00 euros contre 104 005,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -9,04%.

Le montant des autres charges s'élève à 26 791,00 euros contre 32 044,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -16,39%.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 2 357 867,00 euros contre 2 401 890,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -1,83%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 1 081,00 euros contre 15 153,00 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -92,86%.

Compte tenu d'un résultat financier de 8 826,00 euros (3 280,00 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 9 907,00 euros contre 18 433,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -46,25%.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de -984,00 euros contre -4 788,00 euros pour l'exercice précédent.

- d'un impôt sur les sociétés nul contre 1 107,00 euros pour l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 8 922,86 euros contre un bénéfice de 12 537,92 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -28,83%.

Au 30 juin 2016, le total du bilan de la Société s'élevait à 3 149 823,00 euros contre 3 186 493,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -1,15%.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 8 922,86 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	8 922,86 euros
------------------------	----------------

Absorption des pertes antérieures	8 922,86 euros
-----------------------------------	----------------

En totalité au compte « report à nouveau »
S'élevant ainsi à -54 804,54 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 2 467 542,44 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 Juin 2015 :

30 000 euros, soit 60 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 30 000 euros

Dépenses non déductibles fiscalement

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

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous vous précisons qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

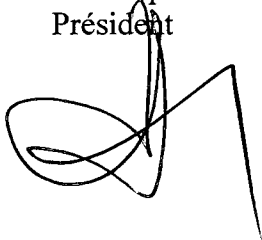
Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Fait à STE CROIX-EN-PLAINE
Le 14 Décembre 2016

Christophe HENNER
Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'C' followed by a series of loops and a final vertical stroke.



LA BONBONNIERE

Société par Actions Simplifiée
au capital de 100 000 €

7 rue Clément Ader

68127 SAINTE-CROIX-EN-PLAINE

L. CADÉ
S. DONTENVILLE
M. FREY
F. FRITZINGER
F. FURMANN
A. JUNGBLUT
P. LAMBERGER
A. MAHLER
E. MANTZER
N. SAPIN
J. SOHLER
E. SPIEGEL
S. WEBER

BELFORT
COLMAR
DIDENHEIM
ILLKIRCH
MUNSTER
OBERHAUSBERGEN
PARIS
ROSHEIM
ROUFFACH
SÉLESTAT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2016

LA BONBONNIERE
Société par Actions Simplifiée au capital de 100 000 €
7 rue Clément Ader
68127 SAINTE-CROIX-EN-PLAINE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2016**

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **LA BONBONNIERE S.A.S.**, tels qu'ils sont joints au présent rapport;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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



.../...

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

La note « tableau des filiales et participations » de l'annexe mentionne les chiffres clés des sociétés dans lesquelles la société LA BONBONNIERE détient des titres de participation. Aucune dépréciation n'est constatée. Dans le cadre de notre appréciation des estimations comptables, nos travaux ont consisté à apprécier le caractère raisonnable de cette position.

Nous avons par ailleurs rapproché les éléments de trésorerie avec des éléments probants afin d'en justifier la comptabilisation.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

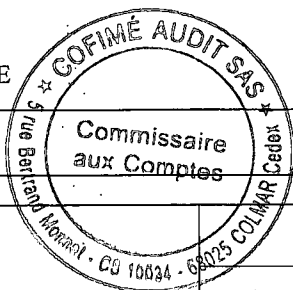
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Colmar, le 14 décembre 2016



COFIME AUDIT S.A.S.
Florence FURMANN
Commissaire aux Comptes





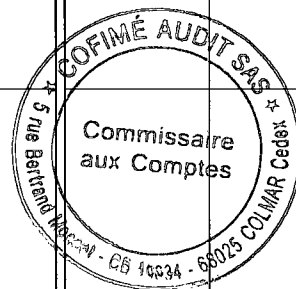
BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2016 12			Exercice N-1 30/06/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	15 136	15 120	16	24	8	32.63
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	8 368		8 368	25 710	17 342	67.45
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	102 858	27 562	75 296	80 432	5 136	6.39
	Constructions	1 237 856	595 724	642 133	698 595	56 462	8.08
	Installations techniques, matériel et outillage	63 469	61 208	2 260	3 170	910	28.69
	Autres immobilisations corporelles	483 306	355 831	127 475	111 876	15 600	13.94
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	407 510		407 510	407 510		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	37 556		37 556	39 356	1 800	4.57
	Total II	2 356 059	1 055 445	1 300 614	1 366 672	66 058	4.83
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	107 614		107 614	133 029	25 415	19.11
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	404 331	16 336	387 995	422 458	34 463	8.16
	Autres créances	266 213		266 213	185 674	80 539	43.38
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	59		59	59		
	Disponibilités	1 077 601		1 077 601	1 050 829	26 772	2.55
	Charges constatées d'avance (3)	9 727		9 727	27 772	18 045	64.98
	Total III	1 865 545	16 336	1 849 209	1 819 821	29 388	1.61
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		4 221 604	1 071 781	3 149 823	3 186 493	36 670	1.15

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2016 12	Exercice N-1 30/06/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000)	100 000	100 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	10 000	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	2 404 664	2 434 664	30 000	1.23
	Report à nouveau	63 727	76 265	12 538	16.44
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	8 923	12 538	3 615	28.83
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	7 683	6 699	984	14.69
	Total I	2 467 542	2 487 636	20 093	0.81
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	233 557	267 399	33 843	12.66
	Concours bancaires courants	180 444	150 219	30 225	20.12
	Emprunts et dettes financières diverses	31 831	1 739	30 092	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 147	141 121	45 974	32.58
	Dettes fiscales et sociales	133 759	126 989	6 771	5.33
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	5 527	3 820	1 707	44.69
	Produits constatés d'avance (1)	2 015	7 569	5 554	73.38
	Total IV	682 281	698 857	16 576	2.37
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 149 823	3 186 493	36 670	1.15



(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

465 007

441 945

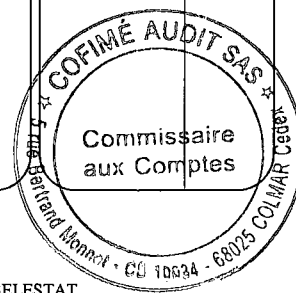
COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2016 12			Exercice N-1 30/06/2015 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 950 594	4 331	1 954 925	2 049 926	95 001	4.63
Production vendue de biens						
Production vendue de services	107 458		107 458	88 520	18 938	21.39
Chiffre d'affaires NET	2 058 052	4 331	2 062 383	2 138 446	76 063	3.56
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 304	966	338	35.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			290 843	269 080	21 763	8.09
Autres produits			4 418	8 551	4 132	48.33
Total des Produits d'exploitation (I)			2 358 949	2 417 043	58 094	2.40
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			1 461 357	1 558 574	97 217	6.24
Variation de stock (marchandises)			25 415	12 409	13 006	104.81
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 521	2 187	667	30.48
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			346 006	284 521	61 485	21.61
Impôts, taxes et versements assimilés			17 761	15 242	2 520	16.53
Salaires et traitements			281 792	286 427	4 635	1.62
Charges sociales			102 632	106 481	3 849	3.61
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			88 658	103 140	14 483	14.04
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			5 935	865	5 070	586.30
Dotations aux provisions						
Autres charges			26 791	32 044	5 252	16.39
Total des Charges d'exploitation (II)			2 357 867	2 401 890	44 023	1.83
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 081	15 153	14 072	92.86
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

COFINÉ AUDIT SAS

Commissaire aux Comptes

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2016 12	30/06/2015 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	28 978	24 392	4 586	18.80
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	28 978	24 392	4 586	18.80
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	20 153	21 112	959	4.54
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	20 153	21 112	959	4.54
2. Résultat financier (V-VI)	8 826	3 280	5 546	169.09
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	9 907	18 433	8 526	46.25
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		5 900	5 900	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	918		918	
Total VII	918	5 900	4 982	84.44
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		331	331	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		8 455	8 455	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 902	1 902		
Total VIII	1 902	10 688	8 786	82.20
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	984	4 788	3 804	79.45
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		1 107	1 107	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	2 388 845	2 447 335	58 490	2.39
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 379 922	2 434 797	54 875	2.25
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	8 923	12 538	3 615	28.83

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

2 688

SAS LA BONBONNIERE
7 rue Clément Ader

68127 STE CROIX EN PLAINE

ANNEXE DU 01/07/2015 AU 30/06/2016



AUDIT CONSEILS SELESTAT

15 RUE DE LA MAISON ROUGE
BP 275
67606 SELESTAT CEDEX
03 88 58 82 82

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
Informations complémentaires (CICE)	X
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Autres immobilisations incorporelles	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Titres immobilisés	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Dépréciation des stocks et en cours	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	X
Rémunération des dirigeants	X
Ventilation de l'effectif moyen	X
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X
Liste des filiales et participations	X
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	X
Transferts de charges	X

NA = Non Applicable NS = Non significative



ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a fait l'objet d'un contrôle fiscal qui a porté sur la période du 01/04/2011 au 30/06/2014 et qui s'est dénoué au cours de l'exercice par une proposition de rectification portant sur :

- De la TVA déductible récupérée par anticipation pour 6 091 €
- la plus value sur cession de fonds de commerce pour 89 478 €.

La proposition de rectification portant sur la plus value sur cession de fonds de commerce est contestée, de ce fait aucune provision n'a été constituée.

A ce jour, la procédure de contestation n'a pas encore abouti.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

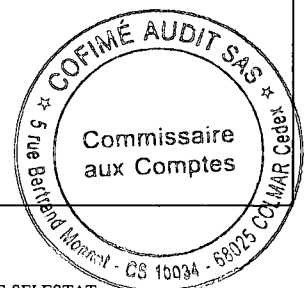
Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.



ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Informations générales complémentaires

INTEGRATION FISCALE

La société procède avec ses filiales AU JARDIN DES QUATRE SAISONS et LA BONBONNIERE PROSERVICE à l'intégration fiscale de ses résultats.

Les conventions liant la société aux sociétés filiales sont établies sur le principe général selon lequel :

Les sociétés prennent à leur charge le montant des impôts dont elles auraient dues s'acquitter auprès du Trésor Public si elles n'étaient pas membre d'un groupe intégré.

Par conséquent, les deux filiales participent à l'impôt sur les sociétés du groupe à hauteur de l'impôt qu'elles auraient dues s'acquitter si elles n'avaient pas été membre du groupe intégré.

En cas de déficit, l'économie d'impôt réalisée est restituée à chaque filiale à hauteur de son résultat négatif.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 14 863 € au titre de 2015 et de 8 294 € au titre de la provision de 1er semestre 2016. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme. Le CICE est utilisé pour financer le besoin en fonds de roulement.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 14 870 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	14 870
Total	14 870

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.



ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	40 747		1 547
Terrains	102 858		
Constructions sur sol propre	1 237 856		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	63 469		
Installations générales agencements aménagements divers	262 275		2 030
Matériel de transport	81 932		28 320
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	97 455		11 293
TOTAL	1 845 847		41 643
Autres participations	407 510		
Prêts, autres immobilisations financières	39 356		
TOTAL	446 866		
TOTAL GENERAL	2 333 459		43 190

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		18 790	23 504	23 504
Terrains			102 858	102 858
Constructions sur sol propre			1 237 856	1 237 856
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			63 469	63 469
Installations générales agencements aménagements divers			264 305	264 305
Matériel de transport			110 252	110 252
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			108 748	108 748
TOTAL			1 887 490	1 887 490
Autres participations			407 510	407 510
Prêts, autres immobilisations financières		1 800	37 556	37 556
TOTAL		1 800	445 066	445 066
TOTAL GENERAL		20 590	2 356 059	2 356 059



ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	15 013	107		15 120
Terrains	22 426	5 136		27 562
Constructions sur sol propre	539 262	56 462		595 724
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	60 299	910		61 208
Installations générales agencements aménagements divers	177 829	14 370		192 199
Matériel de transport	81 932	1 645		83 577
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	70 026	10 028		80 054
TOTAL	951 775	88 551		1 040 326
TOTAL GENERAL	966 788	88 658		1 055 445

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	107				
Terrains	5 136				
Constructions sur sol propre	56 462				
Instal.techniques matériel outillage indus.	910				
Instal.générales agenc.aménag.divers	14 370				
Matériel de transport	1 645				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 028				
Emballages récupérables et divers					918
TOTAL	88 551				918
TOTAL GENERAL	88 658				918

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	6 699	1 902	918		7 683
TOTAL	6 699	1 902	918		7 683

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	11 226	5 935	825		16 336
TOTAL	11 226	5 935	825		16 336
TOTAL GENERAL	17 925	7 837	1 743		24 019
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		5 935	825		
		1 902	918		



ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	37 556	0	37 556
Clients douteux ou litigieux	26 802	26 802	
Autres créances clients	377 529	377 529	
Personnel et comptes rattachés	1 200	1 200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 724	4 724	
Impôts sur les bénéfices	85 673	85 673	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 822	7 822	
Divers état et autres collectivités publiques	11 485	11 485	
Groupe et associés	20 000	20 000	
Débiteurs divers	135 309	135 309	
Charges constatées d'avance	9 727	9 727	
TOTAL	717 827	680 271	37 556

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	180 444	180 444		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	233 557	64 690	168 867	
Fournisseurs et comptes rattachés	95 147	95 147		
Personnel et comptes rattachés	53 134	53 134		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 098	41 098		
Impôts sur les bénéfices	8 015	8 015		
Taxe sur la valeur ajoutée	22 636	22 636		
Autres impôts taxes et assimilés	8 876	8 876		
Groupe et associés	31 831	31 831		
Autres dettes	5 527	5 527		
Produits constatés d'avance	2 015	2 015		
TOTAL	682 281	513 414	168 867	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	23 600			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	57 342			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
TITRES	200.0000	500			500

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.



ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	67 153
Autres créances	129 911
Total	197 064

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 435
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 700
Dettes fiscales et sociales	53 222
Total	76 357

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 727
Total	9 727
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	2 015
Total	2 015



ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	407 510		
Créances rattachées à des participations	20 000		
Créances clients et comptes rattachés	42 238		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 055		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
VENTES STE CROIX 20%	1 950 594
VENTES INTRACOM. 20%	4 331
LOYERS AU JARDIN DES QUATRE SAISONS	6 000
LOCATIONS GITE ORSCHWIHR	23 586
LOCATIONS APPARTEMENT STRASBOURG	7 500
ENTREPOSAGE MATERIEL NESTLE	2 700
LOYER ENTREPOT PROSERVICE	57 565
LOYER LOCAUX CYNNOTEK	3 000
LOYER ORSCHWIHR SOUMIS TVA	500
FRAIS GESTION	6 436
PORT METROPOLE HT	171
Total	2 062 383

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	8 602
des organes de surveillance	22 680
Total	31 282



ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	4	
Employés	5	
Total	9	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 7 795 €, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L.822-11.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus		12 921
Autres engagements donnés :		918 700
Nantissement CAT - LCL - 07271-871110P	150 000	
Nantissement compte bancaire rémunéré - CCM	75 000	
Hypothèque - BNP	618 700	
Cautiion solidaire D. Henner - BNP	75 000	
Total (1)		931 621

Engagements reçus



ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	
30 à 39 ans	21 à 30 ans	
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
		37 649
Engagement total		37 649

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- taux d'actualisation 1.05 %



Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

SAS LA BONBONNIERE
68127 STE CROIX EN PLAINE

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SARL LA BONBONNIERE PROSERVI - SARL AU JARDIN DES QUATRE SA - SAS CYNO-SUD - Participations détenues entre 10 et 50 %	20 000	564 731	100.00	brute	nette			4273047	80 422	
	8 000	30 306	100.00	349 510	340 909			189 476	384	
	100 000	3 781-	50.00	8 000	8 000			4383713	19 338	
				50 000	50 000	20 000				
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A										

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REPRISE PROV. REGUL. AMORT.DEROGATOIRES	918	78725000
Total	918	
Charges exceptionnelles		
- DOTATION AUX AMORT. DEROGATOIRES	1 902	68725000
Total	1 902	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
REFACTURATION FRAIS FILIALES	280 546
AVANTAGE EN NATURE	2 400
REMBOURSEMENTS ASSURANCES	7 072
Total	290 018

