

04 MARS 2019

628 86

B2144

RAUGEL MOBILIER
Société à responsabilité limitée
au capital de 40 000 euros
Siège social : 13, rue du 22 Novembre - 67000 STRASBOURG
628 500 860 RCS STRASBOURG

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2018

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2018

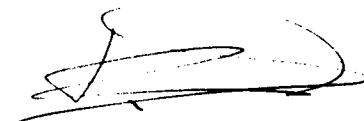
DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2018, s'élevant à 22 463,37 euros en totalité au compte « Autres Réserves » qui s'élève ainsi à 395 913,29 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	Dividendes
31/03/2017	NEANT	NEANT	40 000 €
31/03/2016	NEANT	NEANT	NEANT
31/03/2015	NEANT	NEANT	NEANT

Certifié conforme
La Gérance



In Extenso

RAUGEL MOBILIER

COMPTES ANNUELS

Bilan au 31/03/2018

13 RUE DU 22 NOVEMBRE

67000 STRASBOURG

SIRET : 62850086000018

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and lines, positioned on the right side of the page.

IN EXTENSO STRASBOURG 5 Allée d'Helsinki 67300 SCHILTIGHEIM
Tél : 0390208100 - Fax : 0390208110

Membre de **Deloitte**

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/03/2018	Net Au 31/03/2017
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 875	1 875		
Fonds commercial	275 735		275 735	275 735
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	195 823	175 879	19 945	23 442
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	11 760	9 906	1 854	2 718
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 000		3 000	3 000
TOTAL (I)	488 193	187 660	300 533	304 895
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	286		286	1 748
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	263 977	22 746	241 232	221 336
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	18 183		18 183	7 055
Autres	13 817		13 817	6 627
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	15		15	20 015
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	79 167		79 167	146 189
Charges constatées d'avance	11 607		11 607	8 100
TOTAL (II)	387 051	22 746	364 305	411 069
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	875 243	210 405	664 838	715 963

Bilan Passif

	2018	2017
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 40 000	40 000	40 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	4 000	4 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	373 450	375 321
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	22 463	38 129
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	439 914	457 450
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		28 211
Emprunts et dettes financières diverses		2 475
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	125 365	101 532
Dettes fiscales et sociales	45 328	60 863
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	54 232	65 433
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	224 925	258 513
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	664 838	715 963

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/04/2017 au 31/03/2018			Du 01/04/2016 Au 31/03/2017	
	France	Exportation	Total	Total	
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises	976 755	14 058	990 813	1 063 963	
Production vendue de biens					
Production vendue de services	825		825	267	
Chiffre d'affaires Net	977 580	14 058	991 638	1 064 230	
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			19 699	13 465	
Autres produits			35	2 932	
TOTAL (I)			1 011 372	1 080 627	
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			573 088	592 748	
Variation de stocks (marchandises)			(23 609)	2 489	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			768	936	
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			1 462	(1 748)	
Autres achats et charges externes *			228 748	234 585	
Impôts, taxes et versements assimilés			6 481	6 542	
Salaires et traitements			120 649	117 251	
Charges sociales			43 821	48 752	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			10 167	11 798	
Dotations aux dépréciations des immobilisations					
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			22 746	19 032	
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			719	906	
TOTAL (II)			985 040	1 033 291	
* Y compris :					
- Redevances de crédit-bail mobilier					
- Redevances de crédit-bail immobilier					
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			26 332	47 335	
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers					
Produits financiers de participation (3)					
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)					
Autres intérêts et produits assimilés (3)			349		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
TOTAL (V)			349		
Charges financières					
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
Intérêts et charges assimilées (4)			1 302	2 108	
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements					
TOTAL (VI)			1 302	2 108	
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(953)	(2 108)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I+III-IV+V-VI)			25 379	45 227	

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	2018	2017
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	284	939
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	284	939
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(284)	(939)
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	2 632	6 159
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 011 721	1 080 627
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	989 258	1 042 497
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	22 463	38 129
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 664 838 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 22 463 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2017 au 31/03/2018.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

La SARL RAUGEL MOBILIER exerce une activité de ventes de meubles et d'équipements du foyer auprès d'une clientèle de particuliers principalement sur Strasbourg mais aussi à l'étranger (Allemagne, Suisse).

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

13 rue du 22 novembre

67000 STRASBOURG

Appartenance à un groupe financier :

La société INTEMPORA constitue un groupe fiscal comprenant la société RAUGEL MOBILIER depuis le 1er avril 2002 et de la BEAU MOBILIER depuis le 1er avril 2010.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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.

Immobilisations incorporelles

Les concessions, brevets et licences d'une valeur de 2 527,70 euros sont amortis entre 1 et 3 ans.

Le droit d'entrée d'une valeur de 230 000 euros n'est pas amorti.

Le fonds de commerce d'une valeur de 45 734,71 euros n'est pas amorti et n'a pas été déprécié.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|--|-------------|
| • Agencements et aménagements magasins | 3 à 10 ans, |
| • Aménagement bureau pro. Mommenheim | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de bureau et informatique | 3 à 10 ans, |
| • Mobilier | 3 à 10 ans. |

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté au compte 444 - Etat - impôt sur les bénéfices pour un montant de 8 346 €. 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 (propre à l'entité) comptabilisé au titre de l'année 2017 s'élève à 8 346 €.

Une provision pour le premier trimestre 2018 a été comptabilisée pour un montant de 1 200 €. Celle du premier trimestre 2017 a été réintégrée pour un montant de 1 997 €.

Utilisation du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Au cours de l'exercice, l'entreprise a utilisé le produit du CICE pour financer son activité grâce à de nouveaux investissements pour un montant de 5 805,37 euros.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles	278 259		
TOTAL	278 259		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	190 018		5 805
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers Mat. de transport Mat. de bureau et info., mobilier Emballages récupérables et divers	11 760		
Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			
TOTAL	201 778		5 805
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	3 000		
TOTAL	3 000		
TOTAL GENERAL	483 037		5 805

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des Immo en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des Immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles		650	277 609	
TOTAL		650	277 609	
Terrains				
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Inst. gales., agencts. et aménagt. const			195 823	
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers Mat. de transport Mat. de bureau et info., mobilier Emballages récupérables et divers			11 760	
Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes				
TOTAL			207 583	
Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			3 000	
TOTAL			3 000	
TOTAL GENERAL		650	488 193	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	2 525		650	1 875
	2 525		650	1 875
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencs. et aménag. des constr.	166 576	9 303		175 879
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	9 042	864		9 906
Emballages récup. et divers				
	175 618	10 167		185 785
TOTAL GENERAL	178 143	10 167	650	187 660

Immobilisations amortissables						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'étab. et développement (I)						
Autres postes d'immo. incorp. (II)						
TOTAL						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Inst. gales., agencs. et aménag. des constr.						
Inst. techniques, mat. et outillage indust.						
Inst. gales., agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récup. et divers.						
TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations						
TOTAL GENERAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations			Utilisées	Non-utilisées	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	19 032	22 746	19 032		22 746
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	19 032	22 746	19 032		22 746
TOTAL GENERAL (I+II+III)	19 032	22 746	19 032		22 746
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		22 746	19 032		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Comptes	Liquidité de l'actif	
		à moins de 1 an	à plus de 1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	3 000		3 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	18 183	18 183	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	4 288	4 288	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	1 200	1 200	
Groupe et associés (2)	4 814	4 814	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	3 514	3 514	
Charges constatées d'avance	11 607	11 607	
TOTAL	46 606	43 606	3 000
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

	Montant brut	Degre d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	125 365	125 365		
Personnel et comptes rattachés	15 068	15 068		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 044	16 044		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	12 697	12 697		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 519	1 519		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	54 232	54 232		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	224 925	224 925		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	28 211			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Montre	Montre	Montre
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	40.00000	40 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 000	40.00000	40 000

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2018	31/03/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 002.71	10 661.60
Dettes fiscales et sociales	22 614.04	25 360.92
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	33 616.75	36 022.52

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2018	31/03/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 002.71	10 661.60
40810000 FOURN. FACT. NON PARVENUES	11 002.71	10 661.60
Dettes fiscales et sociales	22 614.04	25 360.92
42820000 DETTES PROV. CONGES PAYES	15 068.00	16 706.00
42830000 NDF SALARIES		432.30
43820000 CHARGES PROV CP	6 027.00	6 682.00
44860000 CFE-CVAE	1 235.00	1 228.75
44862000 TAXE D APPRENTISSAGE A PA	88.02	125.55
44863000 FORMATION CONTINUE	132.02	188.32
44864000 CONTRIBUTION APCDNA	64.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	33 616.75	36 022.52

