

RCS : AGEN
Code greffe : 4701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00048
Numéro SIREN : 441 245 933
Nom ou dénomination : 2 GARENI INDUSTRIE

Ce dépôt a été enregistré le 22/11/2019 sous le numéro de dépôt 11193

201101000

2 GARENI INDUSTRIE
Société par actions simplifiée
au capital de 250 000 euros
Siège social : Ld La Grangette
Rue des Ecoles, 47600 CALIGNAC
441 245 933 RCS AGEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 265 033,18 euros de la manière suivante :

A titre de dividendes	120 000,00 euros
Soit 4,80 euros par action	

Au compte "autres réserves"	145 033,18 euros
qui s'élève ainsi à 2 003 840,18 euros.	

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 1^{er} juillet 2019.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 120 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement

mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

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

EXERCICE	DIVIDENDES
2017	120 000 €
2016	85 000 €
2015	90 000 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 juin 2019

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

QUATRIEME RÉSOLUTION

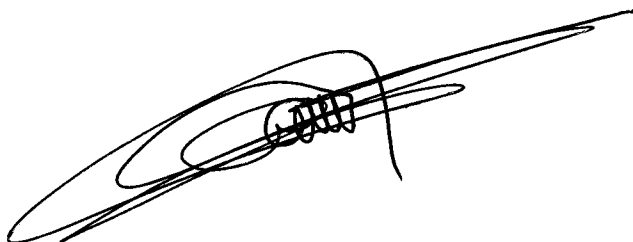
Les mandats des sociétés :

- ASTOUX ET ASSOCIES, Commissaire aux Comptes titulaire, dont le siège social se situe 106 avenue Pierre BUFFIN à Marmande (47200), et immatriculée au RSC d'Agen sous le numéro 350 960 159 ;
- SP Commissariats aux Comptes, Commissaire aux Comptes suppléante, dont le siège social se situe 8, rue Paul Valery à Marmande (47200), et immatriculée au RCS d' AGEN sous le numéro 409 480 845 ;

étant arrivés à expiration, l'Assemblée Générale décide de renouveler ces mandats pour une nouvelle période de six exercices prenant fin à l'issue de la consultation annuelle de la collectivité des associés appelée à statuer sur les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2024.

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

Certifié conforme
Le Président
Pascal GARENI





compagnie fiduciaire

NOUVELLE AQUITAINE – OCCITANIE – PARIS-ÎLE-DE-FRANCE

Dossier des comptes annuels

Pour l'exercice
du 1^{er} janvier 2018 au 31 décembre 2018

-0-0-

2 GARENI INDUSTRIE

LA GRANGETTE
RUE DES ECOLES
47600 CALIGNAC

-0-0-

SIRET : 44124593300011

APE : 2711Z

~~Copie certifiée conforme~~



BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	31/12/2018 (12 mois)			31/12/2017 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	915	915		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	41 734	22 916	18 819	30 852
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions	475 725	321 667	154 058	188 327
Installations tech., matériel et outillage indus.	342 197	250 994	91 203	23 269
Autres immobilisations corporelles	73 377	54 663	18 714	16 955
Immobilisations en cours	58 939		58 939	21 057
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	20 000		20 000	20 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	21 600		21 600	21 600
ACTIF IMMOBILISE	1 034 487	651 154	383 333	322 059
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 284 836		2 284 836	2 101 671
Avances & acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	1 860 756	184 381	1 676 375	1 584 396
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	750		750	1 250
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices	63 757		63 757	6 575
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	55 868		55 868	38 876
Autres	26 611		26 611	25 440
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	920 185		920 185	64 927
Instruments de trésorerie				
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	38 848		38 848	19 147
ACTIF CIRCULANT	5 251 610	184 381	5 067 229	3 842 282
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 286 097	835 535	5 450 562	4 164 341



BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	31/12/2018 (12 mois)	31/12/2017 (12 mois)
Capital social ou individuel	250 000	250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	25 000	25 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 858 807	1 688 141
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	265 033	290 666
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 398 840	2 253 807
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	51 616	17 608
Découverts, concours bancaires	600 000	225 981
Emprunts et dettes financières diverses		
Associés	486 646	414 096
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	76 349	86 800
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 479 105	754 065
Personnel	169 169	194 224
Organismes sociaux	150 769	177 567
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 956	2 622
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	17 651	27 907
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 400	8 400
Autres dettes	3 062	1 265
Instruments de trésorerie		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	3 051 722	1 910 534
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 450 562	4 164 341





COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	31/12/2018 (12 mois)	31/12/2017 (12 mois)
Ventes de marchandises	3 463 620	3 970 635	7 434 255	8 762 332
Production vendue biens				
Production vendue services	197 180	119 762	316 942	375 231
Chiffres d'affaires Nets	3 660 800	4 090 397	7 751 197	9 137 563
Production stockée				7 745
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			74 626	37 954
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			5 352	7 315
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			7 831 174	9 190 577
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			5 269 297	5 975 726
Variation de stock (marchandises)			-183 164	71 996
Achats de matières premières et autres approvisionnements			6 451	22 418
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			976 995	1 261 555
Impôts, taxes et versements assimilés			49 463	60 177
Salaires et traitements			930 508	986 984
Charges sociales			369 991	355 464
Dotations aux amortissements sur immobilisations			76 832	59 537
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			949	7 145
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			4 590	11 476
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			7 501 911	8 812 478
RESULTAT EXPLOITATION			329 264	378 100
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			5 000	12 800
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés				2 488
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			5 000	15 288
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			5 650	7 368
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			5 650	7 368
RESULTAT FINANCIER			-650	7 920
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			328 614	386 019



COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

RUBRIQUES	31/12/2018 (12 mois)	31/12/2017 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 744	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 744	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 439	3 178
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 545	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 984	3 178
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 239	-3 178
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	61 341	92 175
TOTAL DES PRODUITS	7 843 919	9 205 865
TOTAL DES CHARGES	7 578 886	8 915 199
RESULTAT NET	265 033	290 666
Dont Crédit-bail mobilier	864	3 631
Dont Crédit-bail immobilier		



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2018 ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016.

2. COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

L'entreprise bénéficie du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) calculé conformément à l'article 244 quater C du CGI.

Le CICE est comptabilisé au crédit d'un sous compte 64 « charges de personnel », et s'élève pour l'exercice à 34 295 €.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (100 %)

3. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.



4. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

➤ Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises et approvisionnements sont valorisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du premier entré/premier sorti.

Les stocks ont à la clôture une valeur brute de 2 284 836 €.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Opérations en devises

Les opérations en devises sont comptabilisées au cours du jour. Les écarts constatés sur l'exercice entre le cours d'enregistrement et le cours du jour du règlement sont comptabilisés en différences de change dans le résultat financier.

A la clôture de l'exercice, les dettes et créances libellées en monnaies étrangères sont converties aux cours de clôture.

➤ Engagements en matière de retraite

Option retenue :

Conformément au choix laissé par le Code de Commerce, l'entreprise ne comptabilise pas ses engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite en provision pour risques et charges mais mentionne son évaluation en engagements hors bilan.

Une évaluation des engagements a été effectuée par un organisme bancaire . Le montant est inscrit dans la rubrique autres engagements (à suivre).



NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 034 487 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	42 649			42 649
Immobilisations corporelles	817 330	140 651	7 744	950 238
Immobilisations financières	41 600			41 600
TOTAL	901 580	140 651	7 744	1 034 487

Amortissements et dépréciations d'actif = 651 154 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	11 798	12 033		23 831
Immobilisations corporelles	567 723	64 799	5 199	627 323
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	579 521	76 832	5 199	651 154

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Marque 2 gareni	915	915	0	10 ans
Logiciels	41 734	22 916	18 819	de 1 à 3 ans
Agencedes const n1	307 897	244 800	63 098	de 1 à 10 ans
Agencement const. n 3	134 568	68 793	65 774	de 7 à 10 ans
Vestiaire+ bureau ccal	8 760	4 371	4 388	10 ans
Aire de stockage sud 2015	24 500	3 702	20 798	20 ans
Materiel industriel	325 550	246 832	78 718	de 4 à 10 ans
Materiel destine a location	16 647	4 162	12 485	4 ans
Materiel de transport	12 187	11 584	603	de 3 à 5 ans
Materiel de bureau et informa.	61 190	43 078	18 112	de 3 à 10 ans
Immobilisations en cours	58 939	0	58 939	Non amortiss.
TOTAL	992 887	651 154	341 733	



NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Etat des créances = 2 068 189 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	21 600		21 600
Actif circulant & charges d'avance	2 046 589	2 046 589	
TOTAL	2 068 189	2 046 589	21 600

Dépréciations = 184 381 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	183 431	949			184 381
Comptes financiers					
TOTAL	183 431	949			184 381

Produits à recevoir par postes du bilan = 37 620 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	11 009
Autres créances	26 611
Disponibilités	
TOTAL	37 620

Charges constatées d'avance = 38 848 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Parties liées

POSTES	liées	avec lesquelles la Sté a un lien de participation
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		20000
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant)		
Créances clients et comptes rattachés		42 292
Autres créances		
Capital souscrit appelé non versé		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

Les informations indiquées ci-dessus concernent la société 2 GAPE INTERNATIONAL sise lieu dit la « granette » 47600 CALIGNAC .



NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 250 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	25 000	10	250 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	25 000	10	250 000

Variations capitaux propres :

	Capital	Subvention Invest	Réserves	Résultat de l'exercice	Total Capitaux propres
Situation à la clôture N-1	250 000		1 713 141	290 666	2 253 807
Affectation de résultat			+ 170 666	-170 666	
Dividendes				-120 000	
Résultat de l'exercice				265 033	
Subventions d'investissement					
Situation à la clôture N	250 000		1 883 807	265 033	2 398 840

Etat des dettes = 2 975 373 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	651 616	631 761	19 855	
Dettes financières diverses	486 646	486 646		
Fournisseurs	1 479 105	1 479 105		
Dettes fiscales & sociales	349 544	349 544		
Dettes sur immobilisations	5 400	5 400		
Autres dettes	3 062	3 062		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 975 373	2 955 518	19 855	

Charges à payer par postes du bilan = 268 181 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	30 650
Dettes fiscales & sociales	234 470
Autres dettes	
TOTAL	268 181



NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 7 751 197 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	7 434 255	95 %
Prestations de services	103 712	1. %
Produits des activités annexes	213 230	2. %
TOTAL	7 751 197	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.



AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5 300
TOTAL	5 300

Engagements Financiers donnés :

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	63 448
Médaille du travail	
Autres engagements	
TOTAL	63 448

Les engagements retraite mentionnés ci-dessus sont plus que couverts par un contrat souscrit auprès de la BPO d'une valeur de 64 548 € au 31/12/2018.

Effectif 31/12/2018

Cadres	4
Employés	7
Ouvriers techniciens	12
TOTAL	23

Crédit bail :

A PAYER	-1 AN	DE 1A à 5A	TOTAL
REDEVANCES	4 156€	9 147€	13 303 €
Val. Résidu.		1 243 €	1 243 €



DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 37 620 €

Produits à recevoir sur elts et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablir(41810000)	11 009
TOTAL	11 009

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Frs avoirs a recevoir(40980000)	21 161
Etat produits a recevoir(44870000)	4 622
Produits a recevoir(46870000)	829
TOTAL	26 611

Charges constatées d'avance = 38 848 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constataees d'avance(48600000)	38 848
TOTAL	38 848

Charges à payer = 268 181 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(40810000)	30 650
TOTAL	30 650

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes pour congés payés(42820000)	47 976
Primes à payer(42860000)	80 000
Interessement(42861000)	41 177
Charges sociales sur congés payés(43820000)	19 665
Organismes sociaux charges à payer(43860000)	28 000
Etat charges à payer(44860000)	17 651
TOTAL	234 470

Autres dettes	Montant
Clients avoirs a etablir(41980000)	3 062
TOTAL	3 062

2 GARENI INDUSTRIE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE 2018

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

106, avenue Pierre Buffin - 47200 Marmande
Tél. 05 53 64 28 20 - Fax 05 53 64 19 69

18, place Stalingrad - 47400 Tonneins
Tél. 05 53 84 69 92 - Fax 05 53 64 54 08

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de la région de Bordeaux
Société de commissaires aux comptes membre de la compagnie régionale d'Agen
S.A.S. au Capital de 93 252 € - 350 960 159 RCS AGEN - FR 03 350 960 159

Site Internet : www.astouxtetassocies.com



2 GARENI INDUSTRIE
SAS au capital de 250 000 €
Siège social : LA GRANGETTE RUE DES ECOLES
47600 CALIGNAC

441 245 933 RCS AGEN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2018

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS 2 GARENI INDUSTRIE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 SAS 2 GARENI INDUSTRIE à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :



- Les stocks sont évalués selon les modalités présentées dans la note 4 « Mode et méthode d'évaluation » de l'annexe aux états financiers. Nous avons procédé à l'appréciation de la méthodologie retenue par la société et avons vérifié par sondages, sa correcte application.
- Dans le cadre de notre appréciation de la valeur des créances clients, nous nous sommes assurés, par la mise en œuvre de confirmation directe et de contrôle de l'apurement, de leur correcte évaluation.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

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

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



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

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

Fait à MARMANDE, le 11 juin 2019

POUR LA S.A.S ASTOUX ET ASSOCIES

Sonia DA ROCHA

Commissaire aux comptes





BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	31/12/2018 (12 mois)		31/12/2017 (12 mois)	
	Bru	Amort. Déprécié	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	915	915		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	41 734	22 916	18 819	30 852
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions	475 725	321 667	154 058	188 327
Installations tech., matériel et outillage indus.	342 197	250 994	91 203	23 269
Autres immobilisations corporelles	73 377	54 663	18 714	16 955
Immobilisations en cours	58 939		58 939	21 057
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	20 000		20 000	20 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	21 600		21 600	21 600
ACTIF IMMOBILISE	1 034 487	651 154	383 333	322 059
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 284 836		2 284 836	2 101 671
Avances & acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	1 860 756	184 381	1 676 375	1 584 396
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	750		750	1 250
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices	63 757		63 757	6 575
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	55 868		55 868	38 876
Autres	26 611		26 611	25 440
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	920 185		920 185	64 927
Instruments de trésorerie				
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	38 848		38 848	19 147
ACTIF CIRCULANT	5 251 610	184 381	5 067 229	3 842 282
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 286 097	835 535	5 450 562	4 164 341

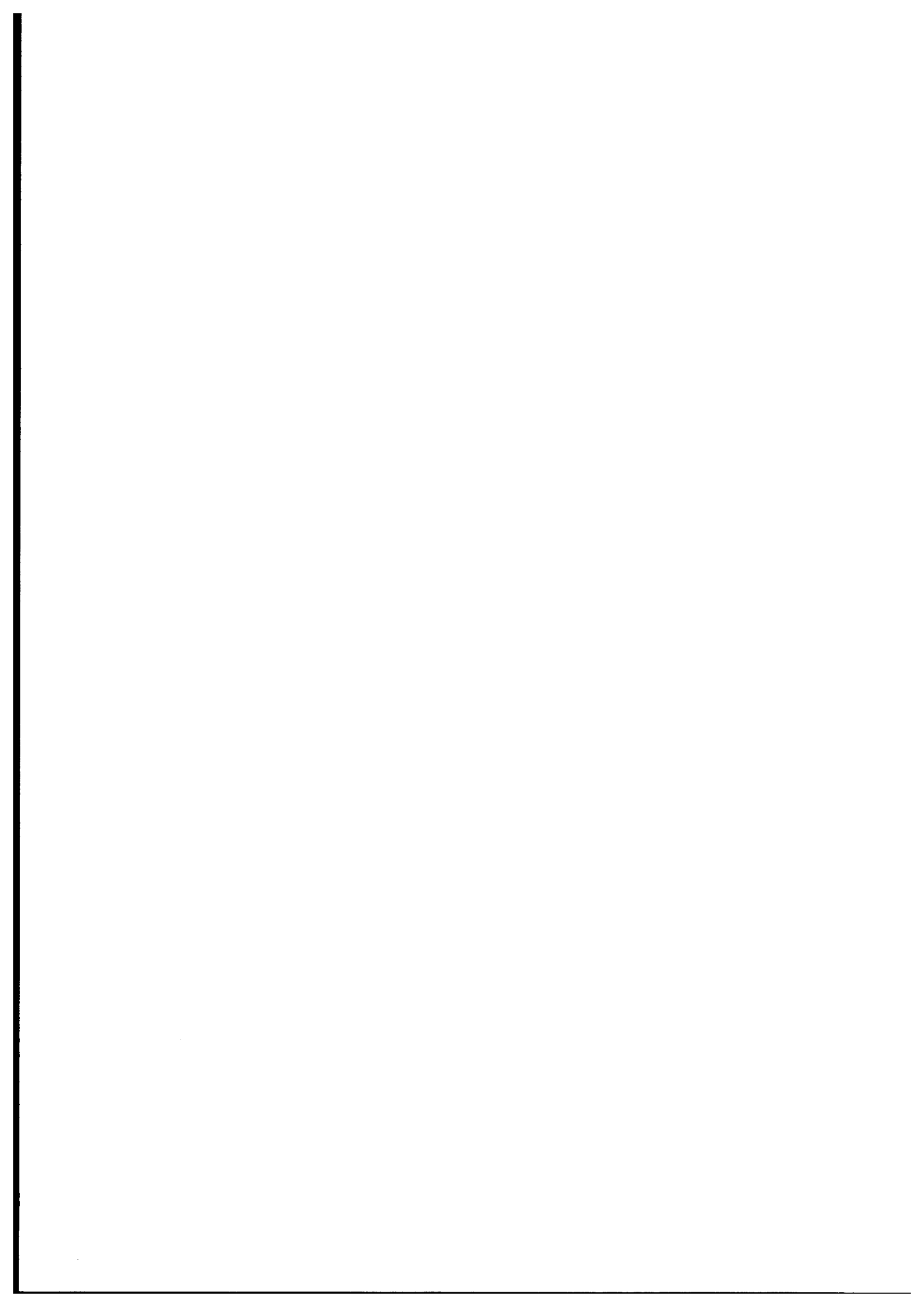


BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	31/12/2018 (12 mois)	31/12/2017 (12 mois)
Capital social ou individuel	250 000	250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	25 000	25 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 858 807	1 688 141
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	265 033	290 666
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 398 840	2 253 807
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	51 616	17 608
Découverts, concours bancaires	600 000	225 981
Emprunts et dettes financières diverses		
Associés	486 646	414 096
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	76 349	86 800
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 479 105	754 065
Personnel	169 169	194 224
Organismes sociaux	150 769	177 567
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 956	2 622
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	17 651	27 907
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 400	8 400
Autres dettes	3 062	1 265
Instrument de trésorerie		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	3 051 722	1 910 534
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 450 562	4 164 341

5012





COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

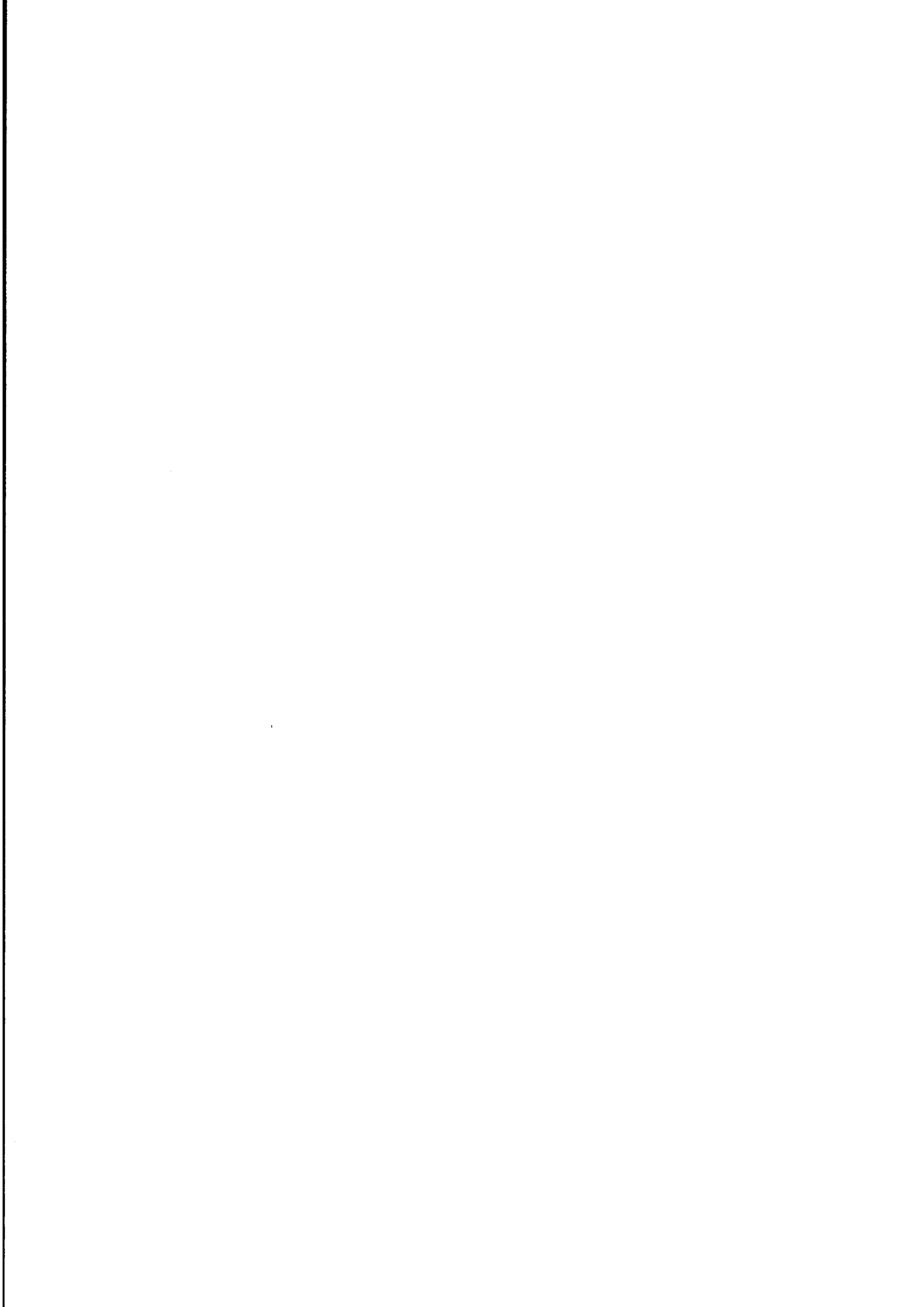
RUBRIQUES	France	Export	31/12/2018 (12 mois)	31/12/2017 (12 mois)
Ventes de marchandises	3 463 620	3 970 635	7 434 255	8 762 332
Production vendue biens				
Production vendue services	197 180	119 762	316 942	375 231
Chiffres d'affaires Nets	3 660 800	4 090 397	7 751 197	9 137 563
Production stockée				
Production immobilisée				7 745
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			74 626	37 954
Autres produits			5 352	7 315
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			7 831 174	9 190 577
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			5 269 297	5 975 726
Variation de stock (marchandises)			-183 164	71 996
Achats de matières premières et autres approvisionnements			6 451	22 418
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			976 995	1 261 555
Impôts, taxes et versements assimilés			49 463	60 177
Salaires et traitements			930 508	986 984
Charges sociales			369 991	355 464
Dotations aux amortissements sur immobilisations			76 832	59 537
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			949	7 145
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			4 590	11 476
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			7 501 911	8 812 478
RESULTAT EXPLOITATION			329 264	378 100
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			5 000	12 800
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés				2 488
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			5 000	15 288
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			5 650	7 368
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			5 650	7 368
RESULTAT FINANCIER			-650	7 920
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			328 614	386 019



COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

RUBRIQUES	31/12/2018 (12 mois)	31/12/2017 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 744	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 744	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 439	3 178
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 545	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 984	3 178
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 239	-3 178
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	61 341	92 175
TOTAL DES PRODUITS	7 843 919	9 205 865
TOTAL DES CHARGES	7 578 886	8 915 199
RESULTAT NET	265 033	290 666
Dont Crédit-bail mobilier	864	3 631
Dont Crédit-bail immobilier		





ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2018 ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016.

2. COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

L'entreprise bénéficie du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) calculé conformément à l'article 244 quater C du CGI.

Le CICE est comptabilisé au crédit d'un sous compte 64 « charges de personnel », et s'élève pour l'exercice à 34 295 €.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (100 %)

3. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.



4. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

➤ Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises et approvisionnements sont valorisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du premier entrée/premier sorti.

Les stocks ont à la clôture une valeur brute de 2 284 836 €.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Opérations en devises

Les opérations en devises sont comptabilisées au cours du jour. Les écarts constatés sur l'exercice entre le cours d'enregistrement et le cours du jour du règlement sont comptabilisés en différences de change dans le résultat financier.

A la clôture de l'exercice, les dettes et créances libellées en monnaies étrangères sont converties aux cours de clôture.

➤ Engagements en matière de retraite

Option retenue :

Conformément au choix laissé par le Code de Commerce, l'entreprise ne comptabilise pas ses engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite en provision pour risques et charges mais mentionne son évaluation en engagements hors bilan.

Une évaluation des engagements a été effectuée par un organisme bancaire . Le montant est inscrit dans la rubrique autres engagements (à suivre).



NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 034 487 €

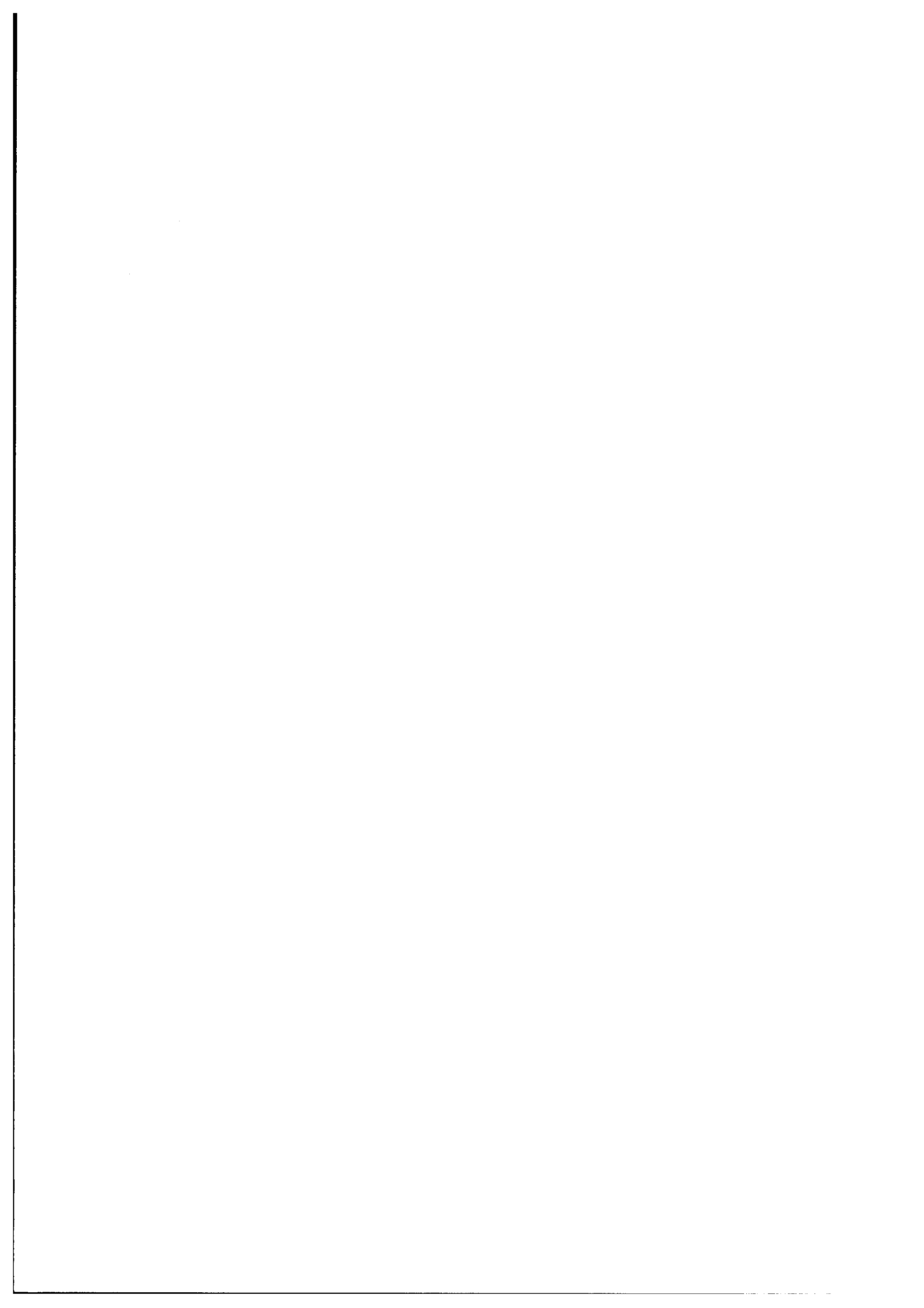
Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	42 649			42 649
Immobilisations corporelles	817 330	140 651	7 744	950 238
Immobilisations financières	41 600			41 600
TOTAL	901 580	140 651	7 744	1 034 487

Amortissements et dépréciations d'actif = 651 154 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	11 798	12 033		23 831
Immobilisations corporelles	567 723	64 799	5 199	627 323
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	579 521	76 832	5 199	651 154

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Marque 2 gareni	915	915	0	10 ans
Logiciels	41 734	22 916	18 819	de 1 à 3 ans
Agencedes const n1	307 897	244 800	63 098	de 1 à 10 ans
Agencement const. n 3	134 568	68 793	65 774	de 7 à 10 ans
Vestiaire+ bureau ccal	8 760	4 371	4 388	10 ans
Aire de stockage sud 2015	24 500	3 702	20 798	20 ans
Materiel industriel	325 550	246 832	78 718	de 4 à 10 ans
Materiel destine a location	16 647	4 162	12 485	4 ans
Materiel de transport	12 187	11 584	603	de 3 à 5 ans
Materiel de bureau et informa.	61 190	43 078	18 112	de 3 à 10 ans
Immobilisations en cours	58 939	0	58 939	Non amortiss.
TOTAL	992 887	651 154	341 733	





NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Etat des créances = 2 068 189 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	21 600		21 600
Actif circulant & charges d'avance	2 046 589	2 046 589	
TOTAL	2 068 189	2 046 589	21 600

Dépréciations = 184 381 €

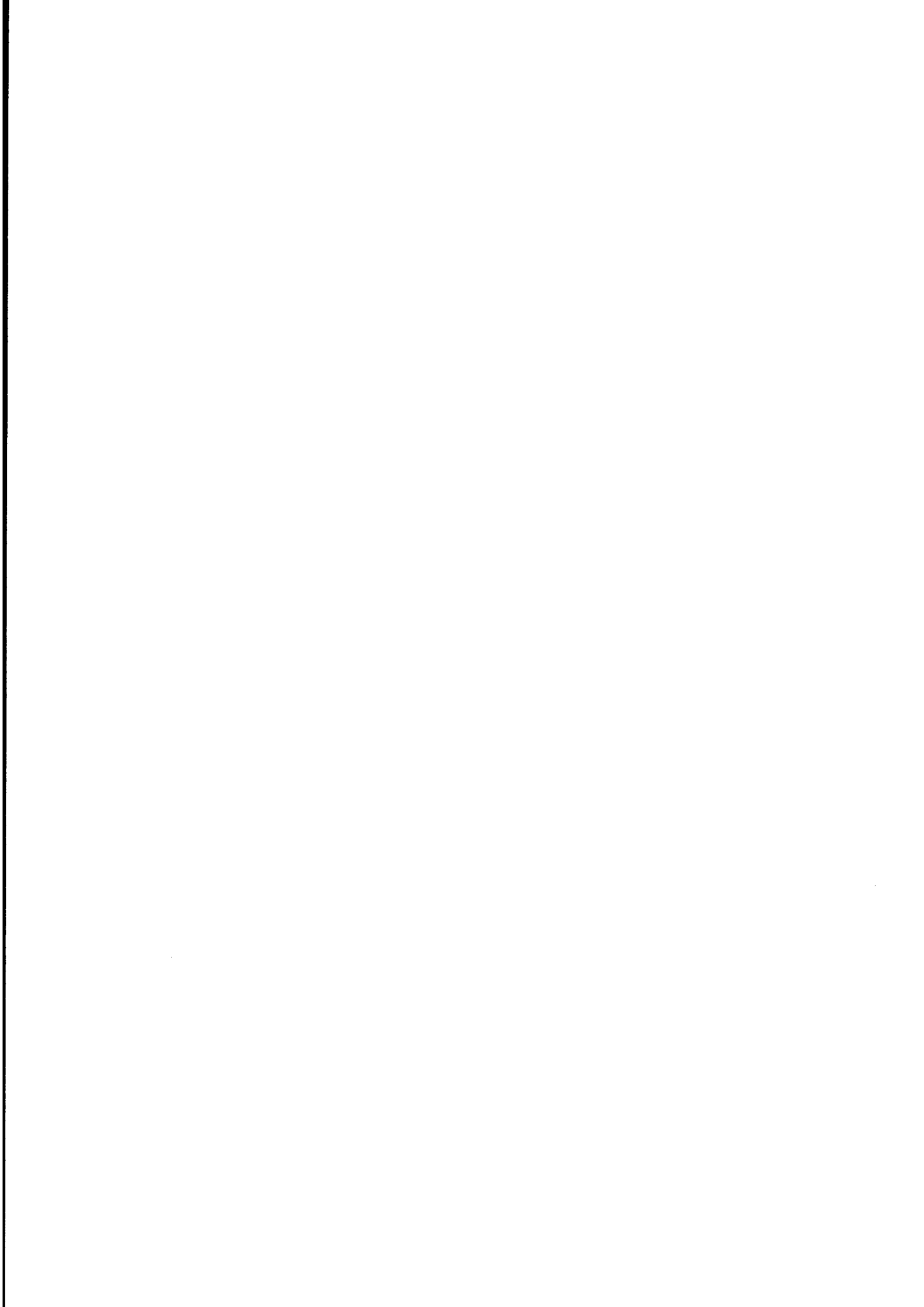
Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	183 431	949			184 381
Comptes financiers					
TOTAL	183 431	949			184 381

Produits à recevoir par postes du bilan = 37 620 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	11 009
Autres créances	26 611
Disponibilités	
TOTAL	37 620

Charges constatées d'avance = 38 848 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



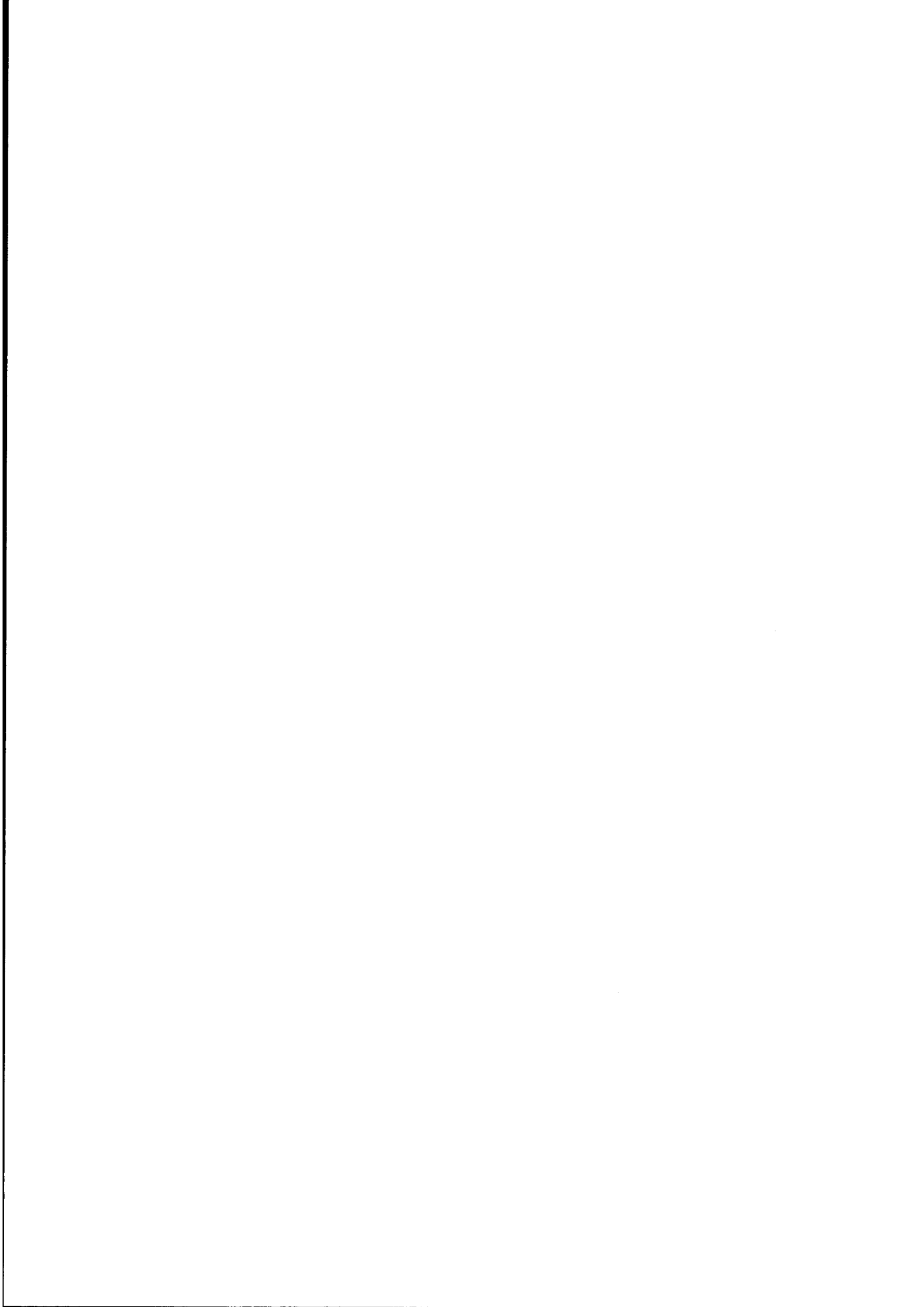


NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Parties liées

POSTES	liées	avec lesquelles la Sté a un lien de participation
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		20000
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant)		
Créances clients et comptes rattachés		42 292
Autres créances		
Capital souscrit appelé non versé		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

Les informations indiquées ci-dessus concernent la société 2 GAPE INTERNATIONAL sise lieu dit la « grangette » 47600 CALIGNAC .





NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 250 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	25 000	10	250 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	25 000	10	250 000

Variations capitaux propres

	Capital	Subvention Invest	Réserves	Résultat de l'exercice	Total Capitaux propres
Situation à la clôture N-1	250 000		1 713 141	290 666	2 253 807
Affectation de résultat			+ 170 666	-170 666	
Dividendes				-120 000	
Résultat de l'exercice				265 033	
Subventions d'investissement					

Etat des dettes = 2 975 373 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	651 616	631 761	19 855	
Dettes financières diverses	486 646	486 646		
Fournisseurs	1 479 105	1 479 105		
Dettes fiscales & sociales	349 544	349 544		
Dettes sur immobilisations	5 400	5 400		
Autres dettes	3 062	3 062		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 975 373	2 955 518	19 855	

Charges à payer par postes du bilan = 268 181 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	30 650
Dettes fiscales & sociales	234 470
Autres dettes	
TOTAL	268 181

Signature



NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 7 751 197 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	7 434 255	95 %
Prestations de services	103 712	1. %
Produits des activités annexes	213 230	2. %
TOTAL	7 751 197	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.



AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5 300
TOTAL	5 300

Engagements Financiers donnés :

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	63 448
Médaille du travail	
Autres engagements	
TOTAL	63 448

Les engagements retraite mentionnés ci-dessus sont plus que couverts par un contrat souscrit auprès de la BPO d'une valeur de 64 548 € au 31/12/2018.

Effectif 31/12/2018

Cadres	4
Employés	7
Ouvriers techniciens	12
TOTAL	23

Crédit bail :

A PAYER	-1 AN	DE 1A à 5A	TOTAL
REDEVANCES	4 156€	9 147€	13 303 €
Val. Résidu.		1 243 €	1 243 €



DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 37 620 €

Produits à recevoir sur cits et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablir(41810000)	11 009
TOTAL	11 009

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Frs avoirs a recevoir(40980000)	21 161
Etat produits a recevoir(44870000)	4 622
Produits a recevoir(46870000)	829
TOTAL	26 611

Charges constatées d'avance = 38 848 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	38 848
TOTAL	38 848

Charges à payer = 268 181 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(40810000)	30 650
TOTAL	30 650

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes pour congés payés(42820000)	47 976
Primes a payer(42860000)	80 000
Interessement(42861000)	41 177
Charges sociales sur congés payés(43820000)	19 665
Organismes sociaux charges a payer(43860000)	28 000
Etat charges a payer(44860000)	17 651
TOTAL	234 470

Autres dettes	Montant
Clients avoirs a etablir(41980000)	3 062
TOTAL	3 062

