

RCS : LA ROCHE SUR YON

Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00656

Numéro SIREN : 829 072 974

Nom ou dénomination : A LA CREPERIE DES FERMES MARINES

Ce dépôt a été enregistré le 09/02/2021 sous le numéro de dépôt 1580

SAS A LA CREPERIE DES FERMES MARINES

Société par actions simplifiées
au capital de 8 000 €
Siège social : 28, rue du Corque
85470 BRETIGNOLLES SUR MER

RCS LA ROCHE SUR YON B 829.072.974

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2019

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice de 21.310,11 €, de la manière suivante :

- Report à nouveau	21.310,11 €

TOTAL	21.310,11 €

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucune distribution à titre de dividendes n'a eu lieu au cours des trois exercices précédents.

Sylvie BLOND
Présidente



SAS A LA CREPERIE DES FERMES MARINES

Société par actions simplifiées
au capital de 8 000 €
Siège social : 28, rue du Corque
85470 BRETIGNOLLES SUR MER

RCS LA ROCHE SUR YON B 829.072.974

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Nous décidons d'affecter le déficit de l'exercice de 21.310,11 €, de la manière suivante :

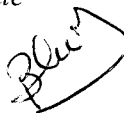
- Report à nouveau	21.310,11 €

TOTAL	21.310,11 €

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucune distribution à titre de dividendes n'a eu lieu au cours des trois exercices précédents.

Sylvie BLOND
Présidente



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/10/2019			31/10/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	56 948		56 948	56 948
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	11 963	5 991	5 972	7 352
	Autres immobilisations corporelles	18 715	6 258	12 458	9 444
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 440		1 440	1 440
	TOTAL (II)	89 082	12 249	76 833	75 200
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 097		1 097	1 107
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	1 630		1 630	4 895
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	20 000		20 000	
	DISPONIBILITES	29 370		29 370	40 615
	Charges constatées d'avance	249		249	198
	TOTAL (III)	52 347		52 347	46 816
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		141 429	12 249	129 180	122 015

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

1 440

1 440

(3) dont créances à plus d'un an

Certifié conforme par le président.

[Signature]

S. Blon

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/10/2019	31/10/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	23 503	372
	Résultat de l'exercice	21 310	23 131
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	53 613	32 303
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	49 011	60 568
	Emprunts et dettes financières divers	3 127	9 838
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 488	12 691
	Dettes fiscales et sociales	14 942	6 615
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	75 567	89 713
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	129 180	122 015
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	21 310,11	23 131,36
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	38 262	40 744
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/10/2019

31/10/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	173 086		173 086	143 790
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires	173 086		173 086	143 790
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			4 205	2 453
	Autres produits			36	3
	Total des produits d'exploitation (1)			177 327	146 246
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			51 529	44 579
	Variation de stock			10	185
	Autres achats et charges externes			35 258	34 799
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 437	1 137
	Salaires et traitements			44 996	25 584
	Charges sociales du personnel			11 852	7 399
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			6 287	4 514
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			407	336
	Total des charges d'exploitation (2)			151 778	118 532
RESULTAT D'EXPLOITATION				25 549	27 714

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/10/2019	31/10/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		25 549	27 714
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	735	831
	Total des charges financières	735	831
RESULTAT FINANCIER		(735)	(831)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		24 814	26 883
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		3 504	3 752
TOTAL DES PRODUITS		177 327	146 246
TOTAL DES CHARGES		156 017	123 115
RESULTAT DE L'EXERCICE		21 310	23 131
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **129 180 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **177 327 euros** et un total **charges** de **156 017 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **21 310 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/11/2018** et finit le **31/10/2019**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Application au 1er janvier 2005 des nouvelles règles comptables sur les actifs :

- Il n'y a pas de composants décelés, ni de changements dans la durée d'amortissements des immobilisations.
- Les amortissements sont calculés en fonction de leur durée d'usage, car les seuils prévus par l'avis 2005 -D du 1er juin 2005 ne sont pas atteints.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Élément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi

Le CICE est principalement affecté à la réalisation d'efforts en matière :

- de reconstitution de fonds de roulement
- de maintien de l'emploi
- d'investissement
- de prospection de nouveaux clients

ANNEXE - Élément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	56 948					56 948
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	56 948					56 948
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	10 763		1 200			11 963
	Instal., agencement, aménagement divers	8 116					8 116
	Matériel de transport			4 583			4 583
	Matériel de bureau, mobilier	3 879		2 138			6 016
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	22 758		7 921			30 678	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	15					15
	Prêts et autres immobilisations financières	1 440					1 440
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 455					1 455
TOTAL		81 161		7 921			89 082

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 411	2 580		5 991
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 122	1 662		2 784
	Matériel de transport		815		815
	Matériel de bureau, mobilier	1 429	1 230		2 659
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		5 961	6 287		12 249
TOTAL		5 961	6 287		12 249

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/10/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 440	1 440	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 567	1 567	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	63	63	
	Charges constatées d'avances	249	249	
TOTAL DES CREANCES		3 320	3 320	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/10/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	49 011	11 706	37 305	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 488	8 488		
	Personnel et comptes rattachés	8 077	8 077		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 521	4 521		
	Impôts sur les bénéfices	152	152		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 192	2 192		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	3 127	3 127		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		75 567	38 262	37 305	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		11 514			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		3 127			

ANNEXE - Élément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/10/2019
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/10/2019

Total des Charges à payer		5 167
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS S/EMP</i>	<i>42</i>	42
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACT NON PARV.</i>	<i>3 102</i>	3 102
Dettes fiscales et sociales <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>2 023</i>	2 023

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

	Etat exprimé en euros	31/10/2019
Total des Produits à recevoir		

ANNEXE - Élément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		31/10/2019	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION			249	
Charges et Produits FINANCIERS				
Charges et Produits EXCEPTIONNELS				
TOTAL			249	

--