

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

WAGNER & ASSOCIES S.A.
175 AVENUE D' ALSACE
EXPERTS COMPTABLES - CS 80073
68002 COLMAR CEDEX

V/REF : A PATRIMOINE
N/REF : 2014 B 873 / 2017-B-4285

Le greffier du tribunal d'instance de Colmar certifie qu'il a reçu le 02/08/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Concernant la société

A PATRIMOINE
Société par actions simplifiée à associé unique
13 rue du Bouxhof
68630 Mittelwihr

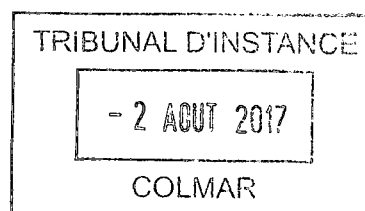
Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-4285 le 05/09/2017

R.C.S. COLMAR TI 808 033 682 (2014 B 873)

Fait à COLMAR le 05/09/2017,

LE GREFFIER

2014 B 873
2017 B 4285



Comptes Annuels **2016**
Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

SASU A PATRIMOINE

13 RUE DU BOUXHOF
68630 MITTELWIHR

Tél. 03 89 78 26 48 - Fax.
Siret : 80803368200010 - APE : 6810Z

Copie certifiée conforme
à l'original
par l'un des dirigeants
de la société



WAGNER & ASSOCIES
Expertise comptable | Audit | Conseil

www.wagnerassocies.fr

COLMAR - RIBEAUVILLE - WATTWILLER - STRASBOURG - HYERES

Sommaire

1. Comptes annuels	2
Compte de résultat	4
Bilan	6
2. Annexe	8
Règles et méthodes comptables	10
Note sur le bilan	12
Tableau des emprunts	15

Comptes annuels

Compte de résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 24/10/14 au 31/12/15 15 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises			175 000	74,52	-140 000	-100,00
Production vendue	22 185	100,00	59 841	25,48	-25 687	-53,66
Autres produits	452	2,04	552	0,23	11	2,39
Total	22 637	102,04	235 392	100,23	-165 677	-87,98
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	413 819	NS	155 094	66,04	289 744	233,52
Variation de stock (m/ses)	-413 819	NS			-413 819	
Autres achats & charges externes	14 425	65,02	8 456	3,60	7 660	113,23
Total	14 425	65,02	163 550	69,64	-116 415	-88,98
MARGE SUR M/SES & MAT	8 212	37,02	71 842	30,59	-49 262	-85,71
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	1 028	4,63	4 933	2,10	-2 918	-73,95
Amortissements et provisions	2 304	10,38	2 310	0,98	456	24,65
Autres charges			15	0,01	-12	-100,00
Total	3 332	15,02	7 258	3,09	-2 475	-42,62
RESULTAT D'EXPLOITATION	4 880	22,00	64 584	27,50	-46 787	-90,55
Charges financières	3 505	15,80	2 826	1,20	1 244	55,02
Résultat financier	-3 505	-15,80	-2 826	-1,20	-1 244	55,02
RESULTAT COURANT	1 375	6,20	61 758	26,30	-48 031	-97,22
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les bénéfices	206	0,93	12 269	5,22	-9 609	-97,90
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 169	5,27	49 489	21,07	-38 422	-97,05

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 756		4 756	4 756
Constructions	33 995	3 312	30 683	32 337
Autres immobilisations corporelles	3 249	1 301	1 948	2 597
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	59 155		59 155	52 800
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	101 155	4 614	96 541	92 490
Stocks				
Marchandises	413 819		413 819	
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 300		2 300	
Fournisseurs débiteurs	3 829		3 829	302
Etat, Impôts sur les bénéfices	10 310		10 310	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	3 910		3 910	280
Divers				
Disponibilités	43 772		43 772	120 170
TOTAL ACTIF CIRCULANT	477 940		477 940	120 752
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	579 095	4 614	574 481	213 242

Bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 000	1 000
Réserve légale	100	
Autres réserves	49 389	
Résultat de l'exercice	1 169	49 489
TOTAL CAPITAUX PROPRES	51 658	50 489
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Emprunts</i>	397 252	36 384
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	397 252	36 384
Emprunts et dettes financières diverses	3 844	395
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	121 247	113 564
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		142
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		12 269
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	383	
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	97	
Dettes fiscales et sociales	480	12 269
TOTAL DETTES	522 823	162 753
TOTAL PASSIF	574 481	213 242

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU A PATRIMOINE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 574 481 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 169 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 02/05/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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 prise en compte 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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Note sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	42 000			42 000
Immobilisations financières	52 800	6 355		59 155
Total	94 800	6 355		101 155
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 310	2 304		4 614
Immobilisations financières				
Total	2 310	2 304		4 614
ACTIF NET				96 541

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			6 355	6 355
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			6 355	6 355
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Note sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 20 349 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 300	2 300	
Autres	18 049	18 049	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	20 349	20 349	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Note sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 522 823 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	397 252	28 222	116 896	252 135
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	3 844	3 844		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales	480	480		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	121 247	121 247		
Produits constatés d'avance				
Total	522 823	153 793	116 896	252 135
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	401 118			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	40 250			
(**) Dont envers les associés	121 247			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 118 818 euros.

Tableau des emprunts

Libellé Organisme Capital Taux d'intérêt	1er verst. Durée Conclu Fin	Solde au 01/01/2016	Mouvements		Solde au 31/12/2016	Capital restant dû		
			Souscrit	Remboursé		- 1 an	1 à 5 ans	+ 5 ans
Emprunt 40 000 € CREDIT MUTUEL 40 000,00 2,20 %	15/01/2015 120 Mois 15/01/2015 15/12/2024	36 383,88		3 696,49	32 687,39	3 778,63	15 973,11	12 935,65
Emprunt 36 118 € CREDIT MUTUEL CENTRE-EST 36 118,00 1,90 %	15/02/2016 96 Mois 15/01/2016 15/01/2024		36 118,00	3 865,69	32 252,31	4 294,55	18 017,27	9 940,49
Emprunt 365 000 € CREDIT MUTUEL CENTRE-EST 365 000,00 1,30 %	15/01/2017 168 Mois 15/12/2016 15/12/2030		365 000,00		365 000,00	23 927,10	98 878,72	242 194,18
441 118,00	TOTAUX	36 383,88	401 118,00	7 562,18	429 939,70	32 000,28	132 869,10	265 070,32

A PATRIMOINE

Société Par Actions Simplifiée au capital de 1 000.00 €

Siège social : 13 RUE DU BOUXHOF

68630 MITTELWIHR

808 033 682 RCS COLMAR

TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 3 MAI 2017

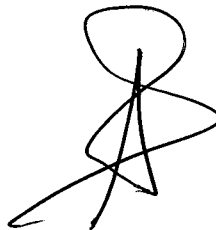
DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le **31 décembre 2016**, s'élevant à **1 169.18 €**, en totalité au compte "**Autres réserves**".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des exercices précédents.

Copie certifiée conforme
à l'original
par l'un des dirigeants
de la société

A handwritten signature in black ink, consisting of a large loop at the top and several intersecting strokes below it.