

Duplicata

GREFFE DU
TRIBUNAL D'INSTANCE
DE COLMAR

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

RECEPISSE DE DEPOT

WAGNER & ASSOCIES S.A.

175 AVENUE D' ALSACE
EXPERTS COMPTABLES - CS 80073
68002 COLMAR CEDEX

V/REF :

N/REF : 2014 B 873 / 2019-B-514

Le greffier du tribunal d'instance de Colmar certifie qu'il a reçu le 28/09/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

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 2019-B-514 le 13/02/2019

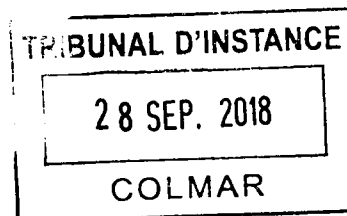
R.C.S. COLMAR TI 808 033 682 (2014 B 873)

Fait à COLMAR le 13/02/2019,

LE GREFFIER

2014 B 873

2019 B 514



Comptes Annuels

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

SASU A PATRIMOINE

13 RUE DU BOUXHOF
68630 MITTELWIHR

Tél. 03 89 78 26 48

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.wagnerassociates.fr

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 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Production vendue	48 088	100,00	22 185	100,00	25 903	116,76
Autres produits	3 795	7,89	452	2,04	3 343	739,80
Total	51 883	107,89	22 637	102,04	29 246	129,20
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	76 166	158,39	413 819	NS	-337 653	-81,59
Variation de stock (m/ses)	-76 166	-158,39	-413 819	NS	337 653	-81,59
Autres achats & charges externes	9 788	20,35	14 425	65,02	-4 637	-32,15
Total	9 788	20,35	14 425	65,02	-4 637	-32,15
MARGE SUR M/SES & MAT	42 095	87,54	8 212	37,02	33 883	412,60
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	2 683	5,58	1 028	4,63	1 655	161,02
Amortissements et provisions	2 246	4,67	2 304	10,38	-58	-2,50
Total	4 929	10,25	3 332	15,02	1 598	47,96
RESULTAT D'EXPLOITATION	37 166	77,29	4 880	22,00	32 285	661,53
Charges financières	7 728	16,07	3 505	15,80	4 223	120,47
Résultat financier	-7 728	-16,07	-3 505	-15,80	-4 223	120,47
Opérations en commun	284	0,59			284	
RESULTAT COURANT	29 722	61,81	1 375	6,20	28 346	NS
Produits exceptionnels	63 000	131,01			63 000	
Charges exceptionnelles	33 140	68,92			33 140	
Résultat exceptionnel	29 860	62,09			29 860	
Impôts sur les bénéfices	11 856	24,65	206	0,93	11 650	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE	47 725	99,24	1 169	5,27	46 556	NS

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 000		2 000	4 756
Constructions				30 683
Autres immobilisations corporelles				1 948
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	59 155		59 155	59 155
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	61 155		61 155	96 541
Stocks				
Marchandises	489 985		489 985	413 819
Créances				
Clients et comptes rattachés				2 300
Fournisseurs débiteurs				3 829
Etat, Impôts sur les bénéfices				10 310
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				3 910
Autres créances	36 512		36 512	
Divers				
Disponibilités	76 606		76 606	43 772
Charges constatées d'avance	699		699	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	603 802		603 802	477 940
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	664 957		664 957	574 481

Bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
Capital social ou individuel	1 000	1 000
Réserve légale	100	100
Autres réserves	50 558	49 389
Résultat de l'exercice	47 725	1 169
TOTAL CAPITAUX PROPRES	99 383	51 658
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts	341 301	397 252
Découverts et concours bancaires	39 121	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	380 422	397 252
Emprunts et dettes financières diverses	3 474	3 844
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	170 095	121 247
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	738	
Etat, Impôts sur les bénéfices	9 448	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	1 398	383
Autres dettes fiscales et sociales		97
Dettes fiscales et sociales	10 846	480
TOTAL DETTES	565 574	522 923

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU A PATRIMOINE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 664 957 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 47 725 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/02/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 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.

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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

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		40 000	2 000
Immobilisations financières	59 155			59 155
Total	101 155		40 000	61 155
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	4 614	2 246	6 860	
Immobilisations financières				
Total	4 614	2 246	6 860	
ACTIF NET				61 155

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				
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		40 000		40 000
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		40 000		40 000

Note sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 37 211 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			
Autres	36 512	36 512	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	699	699	
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 565 574 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	39 121	39 121		
- à plus de 1 an à l'origine	341 301	24 468	100 172	216 661
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	3 474	3 474		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	738	738		
Dettes fiscales et sociales	10 846	10 846		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	170 095	170 095		
Produits constatés d'avance				
Total	565 574	248 741	100 172	216 661
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	56 179			
(**) Dont envers les associés	170 095			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 170 094 euros.

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 29 JUIN 2018

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le **31 décembre 2017**, s'élevant à **47 725.16 €**, affectée 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

