

02 B1462

15 Mars 2017

B9913

**A LA GARE CHEZ JOEL RESTAURANT**

**Société à responsabilité limitée**

**au capital de 7 500 euros**

**Siège social : 30, rue de la Gare**

**67380 LINGOLSHEIM**

**444224802 RCS STRASBOURG**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 5 JANVIER 2017**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 26 369,00 euros de la manière suivante :

|                        |                 |
|------------------------|-----------------|
| Bénéfice de l'exercice | 26 369,00 euros |
|------------------------|-----------------|

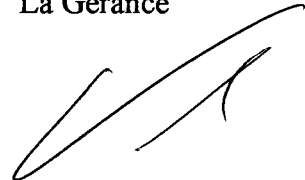
|                                                                              |                 |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Attribué en totalité aux associés au prorata de leurs droits dans le capital | 26 369,00 euros |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------|

Les sommes ainsi attribuées aux associés seront portées au crédit des comptes courants ouverts au nom de chacun des associés dans les écritures sociales.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 5 janvier 2017**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
La Gérance



**Bilan et Résultat****A LA GARE CHEZ JOEL****BILAN ACTIF**

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

Edité le 21/12/2016

| ACTIF                                                      | Exercice clos le<br>30/09/2016<br>(12 mois) |                |                |               | Exercice précédent<br>30/09/2015<br>(12 mois) |               |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                                                            | Brut                                        | Amort. & Prov  | Net            | %             | Net                                           | %             |
| Capital souscrit non appelé (0)                            |                                             |                |                |               |                                               |               |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                    |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Frais d'établissement                                      |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Recherche et développement                                 |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Concessions, brevets, logiciels et droits similaires       |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Fonds commercial                                           | 169 470                                     |                | 169 470        | 84,78         | 169 470                                       | 83,08         |
| Autres immobilisations incorporelles                       |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles       |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Terrains                                                   |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Constructions                                              |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | 46 516                                      | 45 288         | 1 228          | 0,61          | 2 137                                         | 1,05          |
| Autres immobilisations corporelles                         | 72 259                                      | 65 417         | 6 841          | 3,42          | 10 961                                        | 5,37          |
| Immobilisations en cours                                   |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Avances & acomptes                                         |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Participations évaluées selon mise en équivalence          |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Autres Participations                                      |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Créances rattachées à des participations                   |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Autres titres immobilisés                                  |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Prêts                                                      |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Autres immobilisations financières                         |                                             |                |                |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (I)</b>                                           | <b>288 245</b>                              | <b>110 705</b> | <b>177 540</b> | <b>88,81</b>  | <b>182 568</b>                                | <b>89,51</b>  |
| <b>Actif circulant</b>                                     |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Matières premières, approvisionnements                     | 3 158                                       |                | 3 158          | 1,58          | 4 110                                         | 2,01          |
| En cours de production de biens                            |                                             |                |                |               |                                               |               |
| En cours de production de services                         |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Produits intermédiaires et finis                           |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Marchandises                                               |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Avances & acomptes versés sur commandes                    |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Clients et comptes rattachés                               | 3 475                                       |                | 3 475          | 1,74          | 1 715                                         | 0,84          |
| Autres créances                                            |                                             |                |                |               |                                               |               |
| . Fournisseurs débiteurs                                   | 4 366                                       |                | 4 366          | 2,18          | 4 297                                         | 2,11          |
| . Personnel                                                |                                             |                |                |               |                                               |               |
| . Organismes sociaux                                       |                                             |                |                |               |                                               |               |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                           |                                             |                |                |               |                                               |               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                    | 1 708                                       |                | 1 708          | 0,85          | 296                                           | 0,15          |
| . Autres                                                   | 4 761                                       |                | 4 761          | 2,38          | 5 064                                         | 2,48          |
| Capital souscrit et appelé, non versé                      |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Valeurs mobilières de placement                            |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Instruments de trésorerie                                  |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Disponibilités                                             | 1 606                                       |                | 1 606          | 0,80          | 2 386                                         | 1,17          |
| Charges constatées d'avance                                | 3 287                                       |                | 3 287          | 1,64          | 3 538                                         | 1,73          |
| <b>TOTAL (II)</b>                                          | <b>22 360</b>                               |                | <b>22 360</b>  | <b>11,19</b>  | <b>21 407</b>                                 | <b>10,49</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)           |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Primes de remboursement des obligations (IV)               |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Ecart de conversion actif (V)                              |                                             |                |                |               |                                               |               |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                 | <b>310 605</b>                              | <b>110 705</b> | <b>199 899</b> | <b>100,00</b> | <b>203 975</b>                                | <b>100,00</b> |

## A LA GARE CHEZ JOEL

## BILAN PASSIF

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

Edité le 21/12/2016

| PASSIF                                                 | Exercice clos le<br>30/09/2016<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>30/09/2015<br>(12 mois) |               |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|
| <b>Capitaux propres</b>                                |                                             |               |                                               |               |
| Capital social ou individuel ( dont versé : )          | 7 500                                       | 3,75          | 7 500                                         | 3,68          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...             |                                             |               |                                               |               |
| Ecart de réévaluation                                  |                                             |               |                                               |               |
| Réserve légale                                         | 750                                         | 0,38          | 750                                           | 0,37          |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                                             |               |                                               |               |
| Réserves réglementées                                  |                                             |               |                                               |               |
| Autres réserves                                        | 380                                         | 0,19          | 380                                           | 0,19          |
| Report à nouveau                                       |                                             |               |                                               |               |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                          | <b>26 369</b>                               | <b>13,19</b>  | <b>16 636</b>                                 | <b>8,16</b>   |
| Subventions d'investissement                           |                                             |               |                                               |               |
| Provisions réglementées                                |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (I)</b>                                       | <b>34 999</b>                               | <b>17,51</b>  | <b>25 266</b>                                 | <b>12,39</b>  |
| Produits des émissions de titres participatifs         |                                             |               |                                               |               |
| Avances conditionnées                                  |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                      |                                             |               |                                               |               |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>              |                                             |               |                                               |               |
| Provisions pour risques                                |                                             |               |                                               |               |
| Provisions pour charges                                |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (III)</b>                                     |                                             |               |                                               |               |
| <b>Emprunts et dettes</b>                              |                                             |               |                                               |               |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                                             |               |                                               |               |
| Autres Emprunts obligataires                           |                                             |               |                                               |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                                             |               |                                               |               |
| . Emprunts                                             | 77 291                                      | 38,67         | 96 643                                        | 47,38         |
| . Découverts, concours bancaires                       | 308                                         | 0,15          | 1 271                                         | 0,62          |
| Emprunts et dettes financières diverses                |                                             |               |                                               |               |
| . Divers                                               |                                             |               |                                               |               |
| . Associés                                             | 35 478                                      | 17,75         | 18 392                                        | 9,02          |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours        |                                             |               |                                               |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 24 739                                      | 12,38         | 29 598                                        | 14,51         |
| Dettes fiscales et sociales                            |                                             |               |                                               |               |
| . Personnel                                            | 5 573                                       | 2,79          | 6 840                                         | 3,35          |
| . Organismes sociaux                                   | 10 504                                      | 5,25          | 13 295                                        | 6,52          |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                       |                                             |               |                                               |               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                | 1 859                                       | 0,93          | 5 856                                         | 2,87          |
| . Etat, obligations cautionnées                        |                                             |               |                                               |               |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                    | 503                                         | 0,25          | 587                                           | 0,29          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                                             |               |                                               |               |
| Autres dettes                                          | 8 646                                       | 4,33          | 6 226                                         | 3,05          |
| Instruments de trésorerie                              |                                             |               |                                               |               |
| Produits constatés d'avance                            |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                      | <b>164 900</b>                              | <b>82,49</b>  | <b>178 709</b>                                | <b>87,61</b>  |
| Ecart de conversion passif (V)                         |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                            | <b>199 899</b>                              | <b>100,00</b> | <b>203 975</b>                                | <b>100,00</b> |

## A LA GARE CHEZ JOEL

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

Edité le 21/12/2016

| COMPTE DE RÉSULTAT                                              |                | Exercice clos le<br>30/09/2016<br>(12 mois) |                | Exercice précédent<br>30/09/2015<br>(12 mois) |                | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) |               | %             |      |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------|---------------|------|
|                                                                 | France         | Exportation                                 | Total          | %                                             | Total          | %                                 | Variation     | %             |      |
| Ventes de marchandises                                          |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| Production vendue biens                                         |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| Production vendue services                                      | 310 871        |                                             | 310 871        | 100,00                                        | 298 705        | 100,00                            | 12 166        | 4,07          |      |
| <b>Chiffres d'Affaires Nets</b>                                 | <b>310 871</b> |                                             | <b>310 871</b> | <b>100,00</b>                                 | <b>298 705</b> | <b>100,00</b>                     | <b>12 166</b> | <b>4,07</b>   |      |
| Production stockée                                              |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| Production immobilisée                                          |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| Subventions d'exploitation                                      |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges            |                |                                             | 720            | 0,23                                          | 720            | 0,24                              |               |               | 0,00 |
| Autres produits                                                 |                |                                             | 205            | 0,07                                          | 1 455          | 0,49                              | -1 250        | -85,90        |      |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                    |                |                                             | <b>311 796</b> | <b>100,30</b>                                 | <b>300 880</b> | <b>100,73</b>                     | <b>10 916</b> | <b>3,63</b>   |      |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)             |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| Variation de stock (marchandises)                               |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements       |                |                                             | 110 640        | 35,59                                         | 103 809        | 34,75                             | 6 831         | 6,58          |      |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.)       |                |                                             | 952            | 0,31                                          | -931           | -0,30                             | 1 883         | 202,26        |      |
| Autres achats et charges externes                               |                |                                             | 61 348         | 19,73                                         | 60 042         | 20,10                             | 1 306         | 2,18          |      |
| Impôts, taxes et versements assimilés                           |                |                                             | 3 419          | 1,10                                          | 4 799          | 1,61                              | -1 380        | -28,75        |      |
| Salaires et traitements                                         |                |                                             | 69 205         | 22,26                                         | 76 291         | 25,54                             | -7 086        | -9,28         |      |
| Charges sociales                                                |                |                                             | 28 914         | 9,30                                          | 26 330         | 8,81                              | 2 584         | 9,81          |      |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                |                                             | 5 029          | 1,62                                          | 6 249          | 2,09                              | -1 220        | -19,51        |      |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| Autres charges                                                  |                |                                             | 7              | 0,00                                          | 93             | 0,03                              | -86           | -92,46        |      |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                    |                |                                             | <b>279 514</b> | <b>89,91</b>                                  | <b>276 682</b> | <b>92,63</b>                      | <b>2 832</b>  | <b>1,02</b>   |      |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                           |                |                                             | <b>32 282</b>  | <b>10,38</b>                                  | <b>24 198</b>  | <b>8,10</b>                       | <b>8 084</b>  | <b>33,41</b>  |      |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b> |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                     |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                      |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| Produits financiers de participations                           |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances              |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| Autres intérêts et produits assimilés                           |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| Différences positives de change                                 |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement         |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                        |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| Dotations financières aux amortissements et provisions          |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| Intérêts et charges assimilées                                  |                |                                             | 4 797          | 1,54                                          | 5 762          | 1,93                              | -965          | -16,74        |      |
| Différences négatives de change                                 |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements       |                |                                             |                |                                               |                |                                   |               |               |      |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                       |                |                                             | <b>4 797</b>   | <b>1,54</b>                                   | <b>5 762</b>   | <b>1,93</b>                       | <b>-965</b>   | <b>-16,74</b> |      |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                |                |                                             | <b>-4 797</b>  | <b>-1,53</b>                                  | <b>-5 762</b>  | <b>-1,92</b>                      | <b>965</b>    | <b>16,75</b>  |      |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>         |                |                                             | <b>27 486</b>  | <b>8,84</b>                                   | <b>18 436</b>  | <b>6,17</b>                       | <b>9 050</b>  | <b>49,09</b>  |      |

## A LA GARE CHEZ JOEL

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

Edité le 21/12/2016

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )                                                                                                                             | Exercice clos le<br>30/09/2016<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>30/09/2015<br>(12 mois) |               | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) | %             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion<br>Produits exceptionnels sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et transferts de charges |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>                                                                                                            |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                                                                                                        | 1 117                                       | 0,36          | 1 800                                         | 0,60          | -683                              | -37,93        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital<br>Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                                          |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>                                                                                                          | <b>1 117</b>                                | <b>0,36</b>   | <b>1 800</b>                                  | <b>0,60</b>   | <b>-683</b>                       | <b>-37,93</b> |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                                                                                                                  | <b>-1 117</b>                               | <b>-0,35</b>  | <b>-1 800</b>                                 | <b>-0,59</b>  | <b>683</b>                        | <b>37,94</b>  |
| Participation des salariés (IX)<br>Impôts sur les bénéfices (X)                                                                                          |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>                                                                                                                  | <b>311 796</b>                              | <b>100,30</b> | <b>300 880</b>                                | <b>100,73</b> | <b>10 916</b>                     | <b>3,63</b>   |
| <b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                                                                                            | <b>285 427</b>                              | <b>91,82</b>  | <b>284 244</b>                                | <b>95,16</b>  | <b>1 183</b>                      | <b>0,42</b>   |
| <b>RÉSULTAT NET</b>                                                                                                                                      | <b>26 369</b>                               | <b>8,48</b>   | <b>16 636</b>                                 | <b>5,57</b>   | <b>9 733</b>                      | <b>58,51</b>  |
|                                                                                                                                                          | <i>Bénéfice</i>                             |               | <i>Bénéfice</i>                               |               |                                   |               |
| Dont Crédit-bail mobilier<br>Dont Crédit-bail immobilier                                                                                                 |                                             |               | 136                                           | 0,05          | -136                              | -100,00       |

# **A LA GARE CHEZ JOEL**

## **Annexes Légales**

**Annexes Légales****A LA GARE CHEZ JOEL****ANNEXE**

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 21/12/2016

**PREAMBULE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016 dont le total est de 199 899,44 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 26 368,86 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2014 au 30/09/2015.

**A LA GARE CHEZ JOEL****SOMMAIRE**

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Edité le 21/12/2016

**REGLES ET METHODES COMPTABLES**

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

**COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT**

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

**Informations et commentaires sur :**

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

**ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

- Résultat des 5 derniers exercices

## A LA GARE CHEZ JOEL

## ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 21/12/2016

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

**1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

| Type                                     | Durée          |
|------------------------------------------|----------------|
| Logiciels informatiques                  | de 01 à 03 ans |
| Brevets                                  | 07 ans         |
| Agencements, aménagements des terrains   | de 06 à 10 ans |
| Constructions                            | de 10 à 20 ans |
| Agencement des constructions             | 12 ans         |
| Matériel et outillage industriels        | 05 ans         |
| Agencements, aménagements, installations | de 06 à 10 ans |
| Matériel de transport                    | 04 ans         |
| Matériel de bureau et informatique       | de 03 à 10 ans |
| Mobilier                                 | de 05 à 10 ans |

**A LA GARE CHEZ JOEL****ANNEXE**

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 21/12/2016

**1.2 - STOCKS**

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

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

**1.3 - CREANCES ET DETTES**

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

**1.4 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

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 :

**A LA GARE CHEZ JOEL****ANNEXE**

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 21/12/2016

- en matière d'investissement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de recherche, d'innovation (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de transition écologique et énergétique (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

LE MONTANT DU CICE 2015 EST DE 4 578 EUROS

**2 - CHANGEMENTS DE METHODE**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

**3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**

NANTISSEMENT DU FOND DE COMMERCE 110 000 EUROS

## A LA GARE CHEZ JOEL

## ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 21/12/2016

## 4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

|                                                       | Valeur brute<br>des immob. au<br>début d'exercice | Augmentations<br>Réévaluat. en<br>cours d'exercice | Augmentations<br>Acquisit', créat'<br>virent pst à pst |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Frais d'établissement, recherche, développement       |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres immobilisations incorporelles                  | 169 470                                           |                                                    |                                                        |
| Terrains                                              |                                                   |                                                    |                                                        |
| Constructions sur sol propre                          |                                                   |                                                    |                                                        |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                                   |                                                    |                                                        |
| Install. générales, agencements, constructions        | 46 516                                            |                                                    |                                                        |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | 62 968                                            |                                                    |                                                        |
| Autres install., agencements, aménagements            |                                                   |                                                    |                                                        |
| Matériel de transport                                 |                                                   |                                                    |                                                        |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier            | 10 231                                            |                                                    |                                                        |
| Emballages récupérables et divers                     |                                                   |                                                    |                                                        |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                                   |                                                    |                                                        |
| Avances et acomptes                                   |                                                   |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>119 715</b>                                    |                                                    |                                                        |
| Participations évaluées par équivalence               |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres participations                                 |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres titres immobilisés                             |                                                   |                                                    |                                                        |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                                   |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                                   |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | <b>289 185</b>                                    |                                                    |                                                        |

|                                                       | Diminutions<br>Par virement<br>de pst à pst | Diminutions<br>Par cession<br>ou mise HS | Valeur brute<br>des immob. à<br>fin d'exercice | Réév. légale<br>Val origine à<br>fin d'exercice |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Frais d'établissement, recherche, développement       |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                  |                                             |                                          | 169 470                                        | 169 470                                         |
| Terrains                                              |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Constructions sur sol propre                          |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Install. générales, agencements, constructions        |                                             |                                          | 46 516                                         | 46 516                                          |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels |                                             | 240                                      | 62 728                                         | 62 728                                          |
| Autres install., agencements, aménagements            |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Matériel de transport                                 |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier            |                                             | 700                                      | 9 531                                          | 9 531                                           |
| Emballages récupérables et divers                     |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Avances et acomptes                                   |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                             | <b>940</b>                               | <b>118 775</b>                                 | <b>118 775</b>                                  |
| Participations évaluées par équivalence               |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres participations                                 |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres titres immobilisés                             |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  |                                             | <b>940</b>                               | <b>288 245</b>                                 | <b>288 245</b>                                  |

## A LA GARE CHEZ JOEL

## ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 21/12/2016

## 5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

|                                                      | Situations et mouvements de l'exercice |                       |                          |                 |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------|
|                                                      | Début<br>exercice                      | Dotations<br>exercice | Elem. sortis<br>reprises | Fin<br>exercice |
| Frais d'établissement, recherche                     |                                        |                       |                          |                 |
| Autres immobilisations incorporelles                 |                                        |                       |                          |                 |
| Terrains                                             |                                        |                       |                          |                 |
| Constructions sur sol propre                         |                                        |                       |                          |                 |
| Constructions sur sol d'autrui                       |                                        |                       |                          |                 |
| Install. générales, agencements, constructions       |                                        |                       |                          |                 |
| Install. techniques, matériel et outill. industriels | 44 379                                 | 909                   |                          | 45 288          |
| Installations, agencements divers                    | 52 007                                 | 4 119                 | 240                      | 55 886          |
| Matériel de transport                                |                                        |                       |                          |                 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier           | 10 231                                 |                       | 700                      | 9 531           |
| Emballages récupérables et divers                    |                                        |                       |                          |                 |
| TOTAL                                                | 106 617                                | 5 029                 | 940                      | 110 705         |
| TOTAL GENERAL                                        | 106 617                                | 5 029                 | 940                      | 110 705         |

|                                               | Ventilation des dotations aux<br>amortissements de l'exercice |           |              | Mouvements affectant la<br>prov. pour amort. dérog. |          |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------|--------------|-----------------------------------------------------|----------|
|                                               | Linéaire                                                      | Dégressif | Exceptionnel | Dotations                                           | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche              |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Autres immobilisations incorporelles          |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Terrains                                      |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Constructions sur sol propre                  |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Constructions sur sol d'autrui                |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Install. gales, agencements, constructions    |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Install. tech., matériel, outill. industriels | 909                                                           |           |              |                                                     |          |
| Installations, agencements divers             | 4 119                                                         |           |              |                                                     |          |
| Matériel de transport                         |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier        |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Emballages récupérables et divers             |                                                               |           |              |                                                     |          |
| TOTAL                                         | 5 029                                                         |           |              |                                                     |          |
| TOTAL GENERAL                                 | 5 029                                                         |           |              |                                                     |          |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges<br>réparties sur plusieurs exercices | Montant net<br>début | Augmentation | Dotations aux<br>aux amort. | Montant net<br>à la fin |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|-----------------------------|-------------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                                          |                      |              |                             |                         |
| Primes de remboursement obligations                                                 |                      |              |                             |                         |

## A LA GARE CHEZ JOEL

## ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 21/12/2016

## 6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

| ETAT DES CREANCES                               | Montant brut  | Un an au plus | Plus d'un an |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations        |               |               |              |
| Prêts                                           |               |               |              |
| Autres immobilisations financières              |               |               |              |
| Clients douteux ou litigieux                    |               |               |              |
| Autres créances clients                         | 3 475         | 3 475         |              |
| Créances représentatives de titres prêtés       |               |               |              |
| Personnel et comptes rattachés                  |               |               |              |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux     |               |               |              |
| Etat et autres collectivités publiques:         |               |               |              |
| - Impôts sur les bénéfices                      |               |               |              |
| - T.V.A.                                        | 1 708         | 1 708         |              |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés |               |               |              |
| - Divers                                        | 3 050         | 3 050         |              |
| Groupe et associés                              |               |               |              |
| Débiteurs divers                                | 6 076         | 6 076         |              |
| Charges constatées d'avance                     | 3 287         | 3 287         |              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>17 597</b> | <b>17 597</b> |              |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice      |               |               |              |
| Remboursements des prêts dans l'exercice        |               |               |              |
| Prêts et avances consentis aux associés         |               |               |              |

| ETAT DES DETTES                                 | Montant brut   | A un an au plus | Plus 1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------|----------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles              |                |                 |                         |                 |
| Autres emprunts obligataires                    |                |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:  |                |                 |                         |                 |
| - à un an maximum                               | 308            | 308             |                         |                 |
| - plus d'un an                                  | 77 291         | 19 956          | 57 335                  |                 |
| Emprunts et dettes financières                  |                |                 |                         |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés               | 24 739         | 24 739          |                         |                 |
| Personnel et comptes rattachés                  | 5 573          | 5 573           |                         |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   | 10 504         | 10 504          |                         |                 |
| Etat et autres collectivités publiques:         |                |                 |                         |                 |
| - Impôts sur les bénéfices                      |                |                 |                         |                 |
| - T.V.A.                                        | 1 859          | 1 859           |                         |                 |
| - Obligations cautionnées                       |                |                 |                         |                 |
| - Autres impôts et taxes                        | 503            | 503             |                         |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |                |                 |                         |                 |
| Groupe et associés                              | 35 478         | 35 478          |                         |                 |
| Autres dettes                                   | 8 646          | 8 646           |                         |                 |
| Dette représentative de titres empruntés        |                |                 |                         |                 |
| Produits constatés d'avance                     |                |                 |                         |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>164 900</b> | <b>107 566</b>  | <b>57 335</b>           |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice          |                |                 |                         |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice         | 19 343         |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés   |                |                 |                         |                 |

## A LA GARE CHEZ JOEL

## ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 21/12/2016

## 7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

## 7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

| Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                                        |             |
| Créances rattachées à des participations                                           |             |
| Autres immobilisations financières                                                 |             |
| CREANCES                                                                           |             |
| Créances clients et comptes rattachés                                              |             |
| Autres créances                                                                    | 3 050       |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                                                    |             |
| DISPONIBILITES                                                                     |             |
| TOTAL                                                                              | 3 050       |

## 7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

| Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Emprunts obligataires convertibles                                                       |             |
| Autres emprunts obligataires                                                             |             |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                                   | 319         |
| Emprunts et dettes financières divers                                                    |             |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                 | 5 481       |
| Dettes fiscales et sociales                                                              | 10 098      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                          |             |
| Autres dettes                                                                            | 8 646       |
| TOTAL                                                                                    | 24 544      |

## 7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

|                                   | Charges | Produits |
|-----------------------------------|---------|----------|
| Charges / Produits d'exploitation | 3 287   |          |
| Charges / Produits financiers     |         |          |
| Charges / Produits exceptionnels  |         |          |
| TOTAL                             | 3 287   |          |

Commentaires:

## 7.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

|                                                                 | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice | 500    | 15,00           |
| Actions /parts soc. émises pendant l'exercice                   |        |                 |
| Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice              |        |                 |
| Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice      | 500    | 15,00           |

Commentaires:

## Edité le 21/12/2016

## A LA GARE CHEZ JOEL

## ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 21/12/2016

## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

| <u>Nature des Indications / Périodes</u><br><u>Durée de l'exercice</u>                                | <b>30/09/2016</b><br>12 mois | <b>30/09/2015</b><br>12 mois | <b>30/09/2014</b><br>12 mois | <b>30/09/2013</b><br>12 mois | <b>30/09/2012</b><br>12 mois |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b><u>I - Situation financière en fin d'exercice</u></b>                                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| a ) Capital social                                                                                    | 7 500                        | 7 500                        | 7 500                        | 7 500                        | 7 500                        |
| b ) Nombre d'actions émises                                                                           |                              |                              |                              |                              |                              |
| c ) Nombre d'obligations convertibles en actions                                                      |                              |                              |                              |                              |                              |
| <b><u>II - Résultat global des opérations effectives</u></b>                                          |                              |                              |                              |                              |                              |
| a ) Chiffre d'affaires hors taxes                                                                     | 310 871                      | 298 705                      | 325 771                      | 340 064                      | 346 294                      |
| b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions                                                 | 31 398                       | 22 885                       | 29 292                       | 35 623                       | 25 332                       |
| c ) Impôt sur les bénéfices                                                                           |                              |                              |                              |                              |                              |
| d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      | 31 398                       | 22 885                       | 29 292                       | 35 623                       | 25 332                       |
| e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 | 26 370                       | 16 636                       | 21 229                       | 31 007                       | 21 863                       |
| f ) Montants des bénéfices distribués                                                                 |                              |                              |                              |                              |                              |
| g ) Participation des salariés                                                                        |                              |                              |                              |                              |                              |
| <b><u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u></b>                                 |                              |                              |                              |                              |                              |
| a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      |                              |                              |                              |                              |                              |
| b ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 |                              |                              |                              |                              |                              |
| c ) Dividende versé à chaque action                                                                   |                              |                              |                              |                              |                              |
| <b><u>IV - Personnel :</u></b>                                                                        |                              |                              |                              |                              |                              |
| a ) Nombre de salariés                                                                                |                              |                              |                              |                              |                              |
| b ) Montant de la masse salariale                                                                     | 69 205                       | 76 291                       | 73 827                       | 82 411                       | 91 483                       |
| c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...) | 28 914                       | 26 330                       | 36 553                       | 34 615                       | 35 184                       |

Observations complémentaires