

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de BOURG EN BRESSE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00736

Numéro SIREN : 444 207 823

Nom ou dénomination : A L P E N

Ce dépôt a été enregistré le 10/09/2018 sous le numéro de dépôt 9066

# Greffe du tribunal de commerce de BOURG-EN-BRESSE



## Documents comptables déposés en annexe du RCS

### Dépôt :

Date de dépôt : 10/09/2018

Numéro de dépôt : 2018/9066

### Déposant :

Nom/dénomination : A L P E N

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 444 207 823

N° gestion : 2002 B 00736



# COMPTES ANNUELS 2017

## SARL ALPEN

368 rue du Mont Rond  
01630 ST GENIS POUILLY  
NAF : 4759A

SIRET : 44420782300014

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Eurex SEYNOD EFE  
1 rue du Champ de la Vigne  
74603 SEYNOD CEDEX  
04.50.69.03.04

[www.eurex.fr](http://www.eurex.fr)

## ① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2017

Néant ☐

|                                                                     |           | Brut<br>①          | Amort. provisions<br>② | Net31/12/2017<br>③ | Net 31/12/2016<br>④ |
|---------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------|------------------------|--------------------|---------------------|
| Capital souscrit non appelé                                         | I AA      |                    |                        |                    |                     |
| Frais d'établissement                                               | AB        |                    | AC                     |                    |                     |
| Frais de développement                                              | CX        |                    | CQ                     |                    |                     |
| Concessions, brevets et droits similaires                           | AF        | 1 351              | AG                     | 1 351              | 105                 |
| Fonds commercial (1)                                                | AH        |                    | AI                     |                    |                     |
| Autres immobilisations incorporelles                                | AJ        |                    | AK                     |                    |                     |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles               | AL        |                    | AM                     |                    |                     |
| Terrains                                                            | AN        |                    | AO                     |                    |                     |
| Constructions                                                       | AP        |                    | AQ                     |                    |                     |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels         | AR        | 1 901              | AS                     | 892                | 1 009               |
| Autres immobilisations corporelles                                  | AT        | 272 830            | AU                     | 92 342             | 180 488             |
| Immobilisations en cours                                            | AV        |                    | AW                     |                    |                     |
| Avances et acomptes (2)                                             | AX        |                    | AY                     |                    |                     |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2) | CS        |                    | CT                     |                    |                     |
| Autres participations (2)                                           | CU        |                    | CV                     |                    |                     |
| Créances rattachées à des participations (2)                        | BB        |                    | BC                     |                    |                     |
| Autres titres immobilisés (2)                                       | BD        |                    | BE                     |                    |                     |
| Prêts (2)                                                           | BF        |                    | BG                     |                    |                     |
| Autres immobilisations financières (2)                              | BH        | 22 992             | BI                     | 22 992             | 17 515              |
| <b>TOTAL II</b>                                                     | <b>BJ</b> | <b>299 075</b>     | <b>BK</b>              | <b>94 586</b>      | <b>204 490</b>      |
| Matières premières, approvisionnements                              | BL        |                    | BM                     |                    |                     |
| En cours de production :<br>- de biens<br>- de services             | BN<br>BP  |                    | BO<br>BQ               |                    |                     |
| Produits intermédiaires et finis                                    | BR        |                    | BS                     |                    |                     |
| Marchandises                                                        | BT        | 57 954             | BU                     | 57 954             | 131 399             |
| Avances et acomptes sur commandes                                   | BV        | 864                | BW                     | 864                | 713                 |
| Clients et comptes rattachés (3)                                    | BX        | 298 626            | BY                     | 6 450              | 292 176             |
| Autres créances (3)                                                 | BZ        | 362 800            | CA                     | 362 800            | 153 953             |
| Capital souscrit appelé, non versé                                  | CB        |                    | CC                     |                    |                     |
| V.M.P. (dont actions propres)                                       | CD        |                    | CE                     |                    |                     |
| Disponibilités                                                      | CF        | 83 066             | CG                     | 83 066             | 213 330             |
| Charges constatées d'avance (3)                                     | CH        | 201 401            | CI                     | 201 401            | 124 532             |
| <b>TOTAL III</b>                                                    | <b>CJ</b> | <b>1 004 711</b>   | <b>CK</b>              | <b>6 450</b>       | <b>998 261</b>      |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                | IV CW     |                    |                        |                    |                     |
| Primes de remboursement des obligations                             | V CM      |                    |                        |                    |                     |
| Ecart de conversion actif                                           | VI CN     |                    |                        |                    |                     |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>                   | <b>CO</b> | <b>1 303 786</b>   | <b>IA</b>              | <b>101 036</b>     | <b>1 202 750</b>    |
| (1) Droit au bail                                                   |           | (2) A moins d'1 an | CP                     |                    | (3) A plus d'1 an   |
| Clause de réserve de propriété :<br>Immobilisations                 |           | Stocks             |                        |                    | Créances            |

## ② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2017

Néant ☐

|                                                                                    |                               |        | Net 31/12/2017 | Net 31/12/2016 |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------|----------------|----------------|
| Capital social ou individuel (1)                                                   | (dont versé)                  | 37 000 | DA 37 000      | 37 000         |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                        |                               |        | DB             |                |
| Ecarts de réévaluation (2)                                                         | (dont écart d'équivalence) EK |        | DC             |                |
| Réserve légale (3)                                                                 |                               |        | DD 3 700       | 3 700          |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                             |                               |        | DE             |                |
| Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) BI |                               |        | DF             |                |
| Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ              |                               |        | DG 3 437       | 3 644          |
| Report à nouveau                                                                   |                               |        | DH             |                |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                                  |                               |        | DI 133 247     | 94 793         |
| Subventions d'investissement                                                       |                               |        | DJ             |                |
| Provisions réglementées                                                            |                               |        | DK             |                |
| <b>TOTAL I</b>                                                                     |                               |        | DL 177 385     | 139 137        |
| Produit des émissions de titres participatifs                                      |                               |        | DM             |                |
| Avances conditionnées                                                              |                               |        | DN             |                |
| <b>TOTAL II</b>                                                                    |                               |        | DO             |                |
| Provisions pour risques                                                            |                               |        | DP             |                |
| Provisions pour charges                                                            |                               |        | DQ             |                |
| <b>TOTAL III</b>                                                                   |                               |        | DR             |                |
| Emprunts obligataires convertibles                                                 |                               |        | DS             |                |
| Autres emprunts obligataires                                                       |                               |        | DT             |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                         |                               |        | DU 159 676     | 204 074        |
| Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs) EI             |                               |        | DV 42 572      | 666            |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                   |                               |        | DW 475 137     | 416 183        |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                           |                               |        | DX 231 049     | 154 453        |
| Dettes fiscales et sociales                                                        |                               |        | DY 92 287      | 95 203         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                    |                               |        | DZ             |                |
| Autres dettes                                                                      |                               |        | EA 24 646      | 10 338         |
| Produits constatés d'avance (4)                                                    |                               |        | EB             |                |
| <b>TOTAL IV</b>                                                                    |                               |        | EC 1 025 366   | 880 918        |
| Ecarts de conversion passif                                                        |                               |        | ED             |                |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>                                       |                               |        | EE 1 202 750   | 1 020 055      |

## Renvois :

|                                                                             |    |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------|----|-----------------|
| (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                              | IB |                 |
| (2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)                            | IC |                 |
| (2) Dont écart de réévaluation libre                                        | ID |                 |
| (2) Dont réserve de réévaluation (1976)                                     | IE |                 |
| (3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme                   | EF |                 |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                   | EG | 398 143 464 735 |
| (5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP | EH |                 |

## ③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2017

Néant ☐

|                                                                                     | France |                  | Exportations et livr.<br>intracommunautaires |        | Total |                  | 31/12/2016       |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------|----------------------------------------------|--------|-------|------------------|------------------|
| Ventes de marchandises                                                              | FA     | 3 229 793        | FB                                           | 33 819 | FC    | 3 263 612        | 3 409 598        |
| Production vendue :                                                                 | FD     |                  | FE                                           |        | FF    |                  |                  |
| - biens                                                                             |        |                  |                                              |        |       |                  |                  |
| - services                                                                          | FG     | 481 820          | FH                                           | 135    | FI    | 481 955          | 426 343          |
| Chiffre d'affaires nets                                                             | FJ     | 3 711 612        | FK                                           | 33 955 | FL    | 3 745 567        | 3 835 942        |
| Production stockée                                                                  |        |                  |                                              |        | FM    |                  |                  |
| Production immobilisée                                                              |        |                  |                                              |        | FN    |                  |                  |
| Subventions d'exploitation                                                          |        |                  |                                              |        | FO    |                  |                  |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)                |        |                  |                                              |        | FP    | 4 216            | 13 094           |
| Autres produits (1) (11)                                                            |        |                  |                                              |        | FQ    | 1 044            | 6 604            |
| <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                                    | FR     | <b>3 750 827</b> |                                              |        |       | <b>3 750 827</b> | <b>3 855 640</b> |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                                 |        |                  |                                              |        | FS    | 1 915 347        | 1 939 905        |
| Variation de stock (marchandises)                                                   |        |                  |                                              |        | FT    | 73 445           | 57 319           |
| Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) |        |                  |                                              |        | FU    |                  |                  |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                       |        |                  |                                              |        | FV    |                  |                  |
| Autres achats et charges externes (3)                                               |        |                  |                                              |        | FW    | 965 353          | 1 006 115        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                               |        |                  |                                              |        | FX    | 17 157           | 17 185           |
| Salaires et traitements                                                             |        |                  |                                              |        | FY    | 421 305          | 501 797          |
| Charges sociales (10)                                                               |        |                  |                                              |        | FZ    | 163 306          | 191 147          |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements         |        |                  |                                              |        | GA    | 35 239           | 30 107           |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions             |        |                  |                                              |        | GB    |                  |                  |
| Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions             |        |                  |                                              |        | GC    |                  |                  |
| Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions         |        |                  |                                              |        | GD    |                  |                  |
| Autres charges (12)                                                                 |        |                  |                                              |        | GE    | 993              | 6 595            |
| <b>Total des charges d'exploitations (4) (II)</b>                                   | GF     | <b>3 592 145</b> |                                              |        |       | <b>3 592 145</b> | <b>3 750 171</b> |
| <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                         | GG     | <b>158 681</b>   |                                              |        |       | <b>158 681</b>   | <b>105 470</b>   |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                               | III    |                  | GH                                           |        |       |                  |                  |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                               | IV     |                  | GI                                           |        |       |                  |                  |
| Produits financiers de participations (5)                                           |        |                  | GJ                                           |        |       |                  |                  |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)        |        |                  | GK                                           |        |       |                  |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés (5)                                           |        |                  | GL                                           | 32 170 |       | 30 596           |                  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                    |        |                  | GM                                           |        |       |                  |                  |
| Différences positives de change                                                     |        |                  | GN                                           |        |       |                  |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                       |        |                  | GO                                           |        |       |                  |                  |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                                            | GP     | <b>32 170</b>    |                                              |        |       | <b>32 170</b>    | <b>30 596</b>    |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                              |        |                  | GQ                                           |        |       |                  |                  |
| Intérêts et charges assimilées (6)                                                  |        |                  | GR                                           | 1 765  |       | 939              |                  |
| Différences négatives de change                                                     |        |                  | GS                                           |        |       |                  |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                      |        |                  | GT                                           |        |       |                  |                  |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                                           | GU     | <b>1 765</b>     |                                              |        |       | <b>1 765</b>     | <b>939</b>       |
| <b>2 - RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>                                            | GV     | <b>30 405</b>    |                                              |        |       | <b>30 405</b>    | <b>29 656</b>    |
| <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>               | GW     | <b>189 086</b>   |                                              |        |       | <b>189 086</b>   | <b>135 126</b>   |

## ④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2017

Néant ☐

|                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | 31/12/2017              |           | 31/12/2016             |           |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|-----|--|--|--|--|--|-------------------------|-----------|------------------------|-----------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | HA                      |           |                        |           |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | HB                      | 3 333     |                        | 7 500     |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | HC                      |           |                        |           |
| Total des produits exceptionnels (7) (VII)                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | HD                      | 3 333     |                        | 7 500     |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | HE                      | 51        |                        | 90        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | HF                      | 6 442     |                        | 5 904     |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | HG                      |           |                        |           |
| Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | HH                      | 6 493     |                        | 5 994     |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | HI                      | (3 160)   |                        | 1 506     |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | HJ                      |           |                        |           |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | HK                      | 52 679    |                        | 41 839    |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | HL                      | 3 786 330 |                        | 3 893 736 |
| TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | HM                      | 3 653 082 |                        | 3 798 942 |
| 5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | HN                      | 133 247   |                        | 94 793    |
| (1)                                                                | - Produits nets partiels sur opérations à long terme<br>- Produits de locations immobilières<br>- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)<br>- Crédit-bail mobilier<br>- Crédit-bail immobilier<br>- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)<br>- Produits concernant les entreprises liées<br>- Intérêts concernant les entreprises liées<br>Dont : - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du CGI)<br>- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)<br>- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)<br>- Transferts de charges<br>- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)<br>- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)<br>- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)<br>- Primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives |     |              |     |  |  |  |  |  | HO                      |           |                        |           |
| (2)                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | HY                      |           |                        |           |
|                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | IG                      |           |                        |           |
| (3)                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | HP                      | 37 695    |                        |           |
|                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | HQ                      |           |                        |           |
| (4)                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | IH                      |           |                        |           |
| (5)                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | IJ                      |           |                        |           |
| (6)                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | IK                      |           |                        |           |
| (6 bis)                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | HX                      |           |                        |           |
| (6 ter)                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | RC                      |           |                        |           |
|                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | RD                      |           |                        |           |
| (9)                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | A1                      | 4 216     |                        | 13 094    |
| (10)                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | A2                      |           |                        |           |
| (11)                                                               | A3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |     |              |     |  |  |  |  |  |                         |           |                        |           |
| (12)                                                               | A4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 107 |              | 336 |  |  |  |  |  |                         |           |                        |           |
| (13)                                                               | A6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |     | obligatoires | A9  |  |  |  |  |  |                         |           |                        |           |
| (7)                                                                | Détail des produits et charges exceptionnels                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |     |              |     |  |  |  |  |  | Charges exceptionnelles |           | Produits exceptionnels |           |
| CESSION IMMOBILISATION                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  |                         |           | 3 333                  |           |
| AMENDE                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | 51                      |           |                        |           |
| VNC ELEMENTS ACTIFS CEDES                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  | 6 442                   |           |                        |           |
| (8)                                                                | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |     |              |     |  |  |  |  |  | Charges antérieures     |           | Produits antérieurs    |           |
|                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |              |     |  |  |  |  |  |                         |           |                        |           |

## Annexe



## Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

### ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 1 202 750 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 133 247 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.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

#### Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

- 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.

#### Immobilisations corporelles :

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

**Stocks**

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)  
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.  
Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

**Créances et dettes :**

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**Provisions :**

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.  
Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.  
Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

**Changements de méthodes :**

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.  
Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

**Faits caractéristiques :**

La société ALPEN a autorisé la société SAS LE CERCLE à se constituer seule redevable de l'impôt sur les résultats de ladite société en vue de la détermination du résultat d'ensemble du groupe, conformément aux dispositions de l'article 223A du CGI.

La convention d'intégration retenue est la suivante :

Les charges d'impôt sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration fiscale, chacune les calcule donc sur son résultat fiscal propre après imputation de tous les déficits antérieurs, les économies d'impôt réalisées par le groupe liées aux déficits sont conservées chez la société mère et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice.

## Etat des immobilisations

| CADRE A                                                | Valeur brute<br>en début d'exercice | Augmentations                 |                                    |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
|                                                        |                                     | Réévaluation<br>de l'exercice | Acquisitions<br>créances virements |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                   |                                     |                               |                                    |
| Frais d'établissement et de développement              |                                     |                               |                                    |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles          | 1 351                               |                               |                                    |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>1 351</b>                        |                               |                                    |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                     |                                     |                               |                                    |
| Terrains                                               |                                     |                               |                                    |
| Constructions : - Sur sol propre                       |                                     |                               |                                    |
| - Sur sol d'autrui                                     |                                     |                               |                                    |
| - Générales, agencements et aménagements constructions |                                     |                               |                                    |
| Installations : - Techniques, matériel et outillage    | 3 469                               |                               |                                    |
| - Générales, agencements et aménagements divers        | 268 091                             |                               | 24 976                             |
| Matériel : - De transport                              | 8 474                               |                               |                                    |
| - De bureau et informatique, mobilier                  | 13 977                              |                               | 5 290                              |
| Emballages récupérables et divers                      |                                     |                               |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours                   |                                     |                               |                                    |
| Avances et acomptes                                    |                                     |                               |                                    |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>294 012</b>                      |                               | <b>30 265</b>                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                     |                                     |                               |                                    |
| Participations évaluées par mise en équivalence        |                                     |                               |                                    |
| - Participations                                       |                                     |                               |                                    |
| Autres : - Titres immobilisés                          |                                     |                               | 5 477                              |
| Prêts et autres immobilisations financières            | 17 515                              |                               |                                    |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>17 515</b>                       |                               | <b>5 477</b>                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                   | <b>312 878</b>                      |                               | <b>35 743</b>                      |

| CADRE B                                             | Diminutions    |               | Valeur brute<br>des immos<br>en fin d'exercice | Réévaluation légale ou<br>éval. par mise en<br>équival. |
|-----------------------------------------------------|----------------|---------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                                                     | Virement       | Cession       |                                                | Valeur d'origine des<br>immos en fin<br>d'exercice      |
| Frais d'établissement et de développement           |                |               | 1 351                                          |                                                         |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles       |                |               | 1 351                                          |                                                         |
| <b>TOTAL</b>                                        |                |               | <b>1 351</b>                                   |                                                         |
| Terrains                                            |                |               |                                                |                                                         |
| Constructions : - Sur sol propre                    |                |               |                                                |                                                         |
| - Sur sol d'autrui                                  |                |               |                                                |                                                         |
| - Gales, agencés et aménagt. const.                 |                |               |                                                |                                                         |
| Installations : - Techniques, matériel et outillage |                | 1 568         | 1 901                                          |                                                         |
| - Gales, agencés et aménagt. divers                 | (3 732)        | 42 618        | 254 182                                        |                                                         |
| Matériel : - De transport                           |                | 6 200         | 2 274                                          |                                                         |
| - De bureau et informatique, mobilier               |                | 2 892         | 16 375                                         |                                                         |
| Emballages récupérables et divers                   |                |               |                                                |                                                         |
| Immobilisations corporelles en cours                |                |               |                                                |                                                         |
| Avances et acomptes                                 |                |               |                                                |                                                         |
| <b>TOTAL</b>                                        | <b>(3 732)</b> | <b>53 277</b> | <b>274 732</b>                                 |                                                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence     |                |               |                                                |                                                         |
| - Participations                                    |                |               |                                                |                                                         |
| Autres : - Titres immobilisés                       |                |               |                                                |                                                         |
| Prêts et autres immobilisations financières         |                |               | 22 992                                         |                                                         |
| <b>TOTAL</b>                                        |                |               | <b>22 992</b>                                  |                                                         |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                | <b>(3 732)</b> | <b>53 277</b> | <b>299 075</b>                                 |                                                         |

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Page 24

## Etat des amortissements

| CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice                       |                                |               |               |                           |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|---------------|---------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                          | Montant au début de l'exercice | Augmentation  | Diminutions   | Montant en fin d'exercice |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                   |                                |               |               |                           |
| Frais d'établissement et développement                                 |                                |               |               |                           |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 1 246                          | 105           |               | 1 351                     |
| <b>TOTAL</b>                                                           | <b>1 246</b>                   | <b>105</b>    |               | <b>1 351</b>              |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                     |                                |               |               |                           |
| Terrains                                                               |                                |               |               |                           |
| Constructions :<br>- Sur sol propre<br>- Sur sol d'autrui              |                                |               |               |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                                |               |               |                           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel             | 1 844                          | 615           | 1 568         | 892                       |
| Installations générales, agencements et aménagements divers            | 91 254                         | 29 159        | 38 952        | 81 461                    |
| Matériel de transport                                                  | 5 243                          | 455           | 3 424         | 2 274                     |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 6 595                          | 4 905         | 2 892         | 8 608                     |
| Emballages récupérables et divers                                      |                                |               |               |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                           | <b>104 936</b>                 | <b>35 134</b> | <b>46 835</b> | <b>93 234</b>             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>106 182</b>                 | <b>35 239</b> | <b>46 835</b> | <b>94 586</b>             |

| CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------|-------------------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                                                | Dotations             |                |                                  | Reprises              |                |                                  | Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice |
|                                                                                              | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel       | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel       |                                                 |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                                         |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                                 |
| Frais d'établissement et dvp.                                                                |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                                 |
| Autres postes d'immo. incorporelles                                                          |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                                                                 |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                                 |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                                           |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                                 |
| Terrains                                                                                     |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                                 |
| Constructions :<br>- Sur sol propre<br>- Sur sol d'autrui                                    |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                                 |
| Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions                                             |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                                 |
| Inst. techniques, mat. et outillage industriels                                              |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                                 |
| Inst. gales, agenc. et aménagements divers                                                   |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                                 |
| Matériel de transport                                                                        |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                                 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                                                 |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                                 |
| Emballages récup. et divers                                                                  |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                                                                 |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                                 |
| Frais d'acquisition de titres de participations                                              |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                         |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                                 |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                             |                       |                | <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b> |                       |                | <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b> |                                                 |

| CADRE C                                                                          |                                    |              |                                       |                               |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------|---------------------------------------|-------------------------------|
| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augmentation | Dotations exercice aux amortissements | Montant net en fin d'exercice |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                             |                                    |              |                                       |                               |
| Primes de remboursement des obligations                                          |                                    |              |                                       |                               |

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Page 25

## Etat des créances

| Créances (a)                                                                     | Montant brut   | Liquidité de l'actif     |                         |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------|
|                                                                                  |                | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                                     |                |                          |                         |
| Créances rattachées à des participations                                         |                |                          |                         |
| Prêts (1) (2)                                                                    |                |                          |                         |
| Autres immobilisations financières                                               | 22 992         |                          | 22 992                  |
| <b>De l'actif circulant</b>                                                      |                |                          |                         |
| Clients douteux ou litigieux                                                     | 8 125          | 8 125                    |                         |
| Autres créances clients                                                          | 290 501        | 290 501                  |                         |
| Créances représentatives de titres prêtés                                        |                |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés                                                   |                |                          |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                    |                |                          |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                         |                |                          |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                       | 146 794        | 146 794                  |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                                     |                |                          |                         |
| Divers                                                                           |                |                          |                         |
| Groupe et associés (2)                                                           | 161 770        | 161 770                  |                         |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 54 236         | 54 236                   |                         |
| Charges constatées d'avance                                                      | 201 401        | 201 401                  |                         |
| <b>TOTAL</b>                                                                     | <b>885 819</b> | <b>862 827</b>           | <b>22 992</b>           |
| (1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice                               |                |                          |                         |
| (1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice                       |                |                          |                         |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques                  |                |                          |                         |

## Etat des dettes

| Dettes (b)                                                                  | Montant brut   | Degré d'exigibilité du passif |                         |                           |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
|                                                                             |                | Echéances à moins d'1 an      | Echéances à plus d'1 an | Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                      |                |                               |                         |                           |
| Autres emprunts obligataires (1)                                            |                |                               |                         |                           |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :                |                |                               |                         |                           |
| - A 1 an max. à l'origine                                                   |                |                               |                         |                           |
| - A plus d'1 an à l'origine                                                 |                |                               |                         |                           |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                             | 33 198         | 7 590                         | 25 608                  |                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                           | 231 049        | 231 049                       |                         |                           |
| Personnel et comptes rattachés                                              | 47 564         | 47 564                        |                         |                           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                               | 36 216         | 36 216                        |                         |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                                    |                |                               |                         |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                  | 7 927          | 7 927                         |                         |                           |
| Obligations cautionnées                                                     |                |                               |                         |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                           | 580            | 580                           |                         |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                             |                |                               |                         |                           |
| Groupe et associés (2)                                                      | 42 572         | 42 572                        |                         |                           |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 24 646         | 24 646                        |                         |                           |
| Dettes représentatives de titres empruntés                                  |                |                               |                         |                           |
| Produits constatés d'avance                                                 |                |                               |                         |                           |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                        | <b>423 751</b> | <b>398 143</b>                | <b>25 608</b>           |                           |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                                  |                |                               |                         |                           |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice                                 | 12 894         |                               |                         |                           |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques   | 409            |                               |                         |                           |

**Composition du capital Social**

| Postes concernés                                                                             | Nombre | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|------------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice             | 2 000  | 18.50000        | 37 000           |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                                      |        |                 |                  |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                                 |        |                 |                  |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3) | 2 000  | 18.50000        | 37 000           |

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Page 28



**ALPEN**

Société à Responsabilité Limitée  
Capital Social : 37.000 Euros  
Siège Social : Le Marais  
190/368 rue du Mont Rond  
Zone de l'Alondon

**01630 – SAINT GENIS POUILLY**

\* \* \*

SIREN 444.207.823 RCS BOURG EN BRESSE

\* \* \*

**EXTRAIT DU  
PROCES-VERBAL  
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE  
ANNUELLE DU 22 JUIN 2018**

Résolution adoptée par l'Assemblée Générale concernant l'affectation des résultats de l'exercice clos le 31 décembre 2017.

**Troisième Résolution**

L'Assemblée Générale, statuant sur l'affectation des résultats, décide sur la proposition de la gérance, d'affecter le bénéfice de l'exercice social clos le 31 décembre 2017, s'élevant à la somme nette de 133.247,40 € de la manière suivante :

|                                                     |              |
|-----------------------------------------------------|--------------|
| - A titre de dividendes, aux Associés, ci .....     | € 133.000,00 |
| - Au compte « Autres Réserves », le solde, ci ..... | € 247,40     |
| <hr/>                                               |              |
| TOTAL EGAL AU BENEFICE DE L'EXERCICE, ci : .....    | € 133.247,40 |

Ainsi, chacune des 2.000 parts sociales composant le capital social recevra un dividende de 66,50 €.

Ce dividende sera mis en paiement dans les délais légaux, sous déduction pour les personnes physiques des prélèvements sociaux.

Il est précisé que le montant des revenus distribués aux personnes physiques susvisées, soit 66,50 € sera soumis au prélèvement forfaitaire unique ou Flat Tax de 30 %.

En outre, conformément aux dispositions légales, la Flat Tax sera retenue à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France.

Conformément aux dispositions légales et réglementaires, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au titre des trois derniers exercices sociaux ci-après :



- **Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2014** : Un dividende total de 256.000 €, soit un dividende de 128 € par action
- **Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2015** : Un dividende total de 178.000 €, soit un dividende de 89 € par action
- **Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016** : Un dividende total de 95.000 €, soit un dividende de 47,50 € par action

**Pour Copie Certifiée Conforme  
LE GERANT**

