

15 B1074

B3527

- 3 AVR. 2018

SALPA RESTAURATION

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 10 000 €

Siège social : rue du Pont du Péage – 67118 GEISPOLSHHEIM

811 043 330 RCS STRASBOURG

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
PROPOSÉE PAR LE PRÉSIDENT ET ADOPTÉE PAR
L'ASSOCIÉ UNIQUE LE 23 JUILLET 2018**

TROISIEME DECISION
Affectation du résultat

L'Associé Unique, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 avril 2018 comme suit :

Origine

Résultat de l'exercice : -198 466.42 €

Report à nouveau :

Affectation au report à nouveau : -198 466.42 €

Dotations aux réserves :

Autres réserves

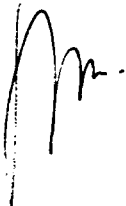
Dividendes :

A titre de dividende

Totaux -198 466.42 € -198 466.42 €

Pour extrait certifié conforme

Le Président



SALPA RESTAURATION

Société par actions simplifiée au capital de 10.000 euros

Siège social : Rue du Pont du Péage

67118 GEISPOLSHEIM

R.C.S : STRASBOURG B 811 043 330

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 avril 2018



Exploitation des
Commissaires aux comptes
associés
Jean-Philippe Helle
Isabelle Lapot-Scheer
Frédéric Lugner
Karinée Süss-Faulinme
Claire Karst

Le cabinet GH Gross-Hugel est membre du réseau PKF International, une association de cabinets indépendants

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 avril 2018

A l'associé unique de la société SALPA RESTAURATION,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SALPA RESTAURATION relatifs à l'exercice clos le 30 Avril 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} mai 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Incertitude liée à la continuité d'exploitation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'incertitude liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la continuité d'exploitation décrite dans la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels. La société bénéficie de l'aide financière de son actionnaire principal matérialisée dans une lettre de soutien.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'Associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à STRASBOURG, le 18 juillet 2018

Pour le Cabinet GROSS-HUGEL

Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Colmar



Jean-Jacques HELLÉ

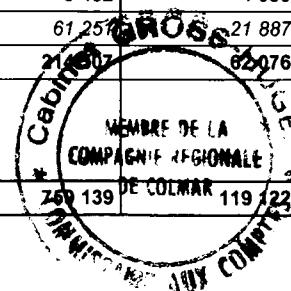
ANNEXE**Description détaillée des responsabilités
du commissaire aux comptes**

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

BILAN ACTIF

Intitulés	2018			2017
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	17 650	11 190	6 459	10 676
Fonds commercial	347 888		347 888	
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	365 538	11 190	354 348	10 676
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	35 345	5 818	29 527	6 339
Autres immobilisations corporelles	161 876	29 183	132 692	34 845
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	197 221	35 001	162 219	41 184
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	28 063		28 063	5 185
<i>Total immobilisations financières</i>	28 063		28 063	5 185
ACTIF IMMOBILISE	590 823	46 192	544 631	57 045
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	20 452		20 452	7 318
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	28 097		28 097	
<i>Total des stocks</i>	48 550		48 550	7 318
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				462
Clients et comptes rattachés	51 258		51 258	16 123
Autres créances	53 447		53 447	16 286
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	104 705		104 705	32 871
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	54 799		54 799	16 932
Charges constatées d'avance	6 452		6 452	4 955
<i>Total disponibilités et divers</i>	61 251		61 251	21 887
ACTIF CIRCULANT	214 507		214 507	62 076
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	805 331	46 192	769 139	119 122

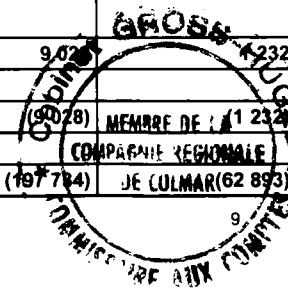


BILAN PASSIF

Intitulés	2018	2017
Situation nette		
Capital social ou individuel Dont versé :	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(140 398)	(77 505)
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(198 466)	(62 893)
<i>Total situation nette</i>	<i>(328 865)</i>	<i>(130 398)</i>
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
CAPITAUX PROPRES	(328 865)	(130 398)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	71	88
Emprunts et dettes financières divers	793 966	194 938
<i>Total dettes financières</i>	<i>794 037</i>	<i>195 026</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	191 143	28 936
Dettes fiscales et sociales	102 743	25 558
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>293 887</i>	<i>54 494</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	80	
<i>Total dettes diverses</i>	<i>80</i>	
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 088 004	249 521
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	759 139	119 122

COMPTES DE RESULTAT

	2018			2017
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	438 005		438 005	126 122
Production vendue : - biens	615 301		615 301	257 514
Production vendue : - services	15 022		15 022	14 145
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 068 329		1 068 329	397 782
Production stockée				
Production immobilisée				3 079
Subventions d'exploitation				268
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			2 470	728
Autres produits			1 515	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			1 072 314	401 859
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			170 160	28 187
Variation de stock (marchandises)			8 902	
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			227 230	71 093
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(8 238)	(1 469)
Autres achats et charges externes			313 695	156 532
<i>Total charges externes</i>			<i>711 750</i>	<i>254 343</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			6 415	3 346
Charges de personnel				
Salaires et traitements			395 053	148 568
Charges sociales			113 067	45 679
<i>Total charges de personnel</i>			<i>508 120</i>	<i>194 247</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			30 786	10 180
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>30 786</i>	<i>10 180</i>
Autres charges			3 948	1 402
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			1 261 021	463 520
RESULTAT D'EXPLOITATION			(188 706)	(61 661)
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			9 028	1 232
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			9 028	1 232
RESULTAT FINANCIER			(9 028)	(1 232)
RESULTAT COURANT			(197 734)	(62 893)



COMpte DE RESULTAT (Suite)

	2018	2017
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	731	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	731	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(731)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 072 314	401 859
TOTAL DES CHARGES	1 270 781	464 752
BENEFICE ou PERTE	(198 466)	(62 893)

REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. Conventions appliquées

Selon décret 83-1020 - articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2°, 24-3°

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

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

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques, les titres de participation sont évalués à leur valeur d'usage

2. Continuité d'exploitation

Suite au résultat déficitaire de l'exercice, les capitaux propres de la société demeurent inférieurs à la moitié du capital social, la continuité d'exploitation de la société est dépendante du soutien financier de l'actionnaire unique la SAS LES SECRETS DU CHOCOLAT.

Ce soutien est notamment matérialisé par l'émission d'une lettre de soutien de la SA OMNIA HOLDING au profit de la SAS SALPA RESTAURATION.

3. Changement de méthodes

Néant

4. Faits caractéristiques de l'exercice

Acquisition du fonds de commerce ARTZNER, Rue de la Mésange 67000 STRASBOURG en août 2017.

5. Evènements postérieurs

Aucun évènement postérieur significatif à la clôture n'est à signaler.

6. Immobilisations incorporelles et corporelles

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.



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

Catégorie	Mode	Durée
Autres éléments incorporels	Linéaire	3 à 5 ans
Constructions	Linéaire	
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

7. Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transports, de manutention et autres coûts directement attribuables à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services.

Les rabais commerciaux, remises, escompte et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer le prix d'acquisition.

Les stocks sont évalués selon la méthode FIFO.

Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

8. Créances

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

9. Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevalet à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevalet au cours de fin d'exercice, la différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité.

10. Information relative au CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes.

Que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes IFRS, comme en normes françaises.

Le CICE n' a fait l'objet d'aucun préfinancement.



Le CICE propre à la Société a été comptabilisé en déduction des frais de personnel, au crédit d'un compte 649 pour un montant de 20 851 € .

11. Utilisation du CICE

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter la rémunération des dirigeants.



VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2018			2017		
	France	Export	Total	France	Export	Total
MARCHANDISES	438 005		438 005			
PRESTATIONS DE SERVICE	15 022		15 022			
PRODUITS FINIS	615 301		615 301			
TOTAL	1 068 328		1 068 328			



DÉTAIL DES TRANSFERTS DE CHARGES

NATURE	MONTANT
REFACTURATIONS	2 470
TOTAL	2 470



CHARGES FINANCIERES

Nature des charges	2018	2017
Charges d'intérêts	9 028	1 232
Interêts des emprunts et dettes		
- Interêts des emprunts et dettes assimilées		
- Interêts des emprunts et dettes rattachées à des participation		
Interêts des emprunts pour la trésorerie		
Interêts des comptes courants et des dépôts créditeurs	9 028	1 232
Interêts bancaires et sur opérations de financement (escompte,...)		
Interêts des obligations cautionnées		
Interêts des autres dettes		
- Interêts des dettes commerciales		
- Interêts des dettes diverses		
Pertes sur créances liées à des participations		
Escomptes accordés		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres charges financières		
Total des charges financières	9 028	1 232
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GU)	9 028	1 232

PRODUITS FINANCIERS

Nature des produits	2018	2017
Produits de participations		
Revenus des titres de participation		
Revenus sur autres formes de participation		
Revenus des créances rattachées à des participations		
Produits des autres immobilisations financières		
Revenus des titres immobilisés		
Revenus des prêts		
Revenus des créances immobilisées		
Revenus des autres créances		
Revenus des créances commerciales		
Revenus des créances diverses		
Revenus des valeurs mobilières de placement		
Escomptes obtenus		
Gains de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres produits financiers		
Total des produits financiers		
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GP)		

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2018	2017
<u>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</u>		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales	731	
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
<i>Total</i>	731	
<u>Charges sur exercices antérieurs</u>		
<u>Valeurs comptables des éléments d'actif cédés</u>		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total</i>		
<u>Autres charges exceptionnelles</u>		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total</i>		
TOTAL	731	



PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2018	2017
<u>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</u>		
Débits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total</i>		
<u>Produits sur exercices antérieurs</u>		
<u>Produits des cessions d'éléments d'actif</u>		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total</i>		
<u>Quote-part des subventions d'invest. virée au résultat</u>		
<u>Autres produits exceptionnels</u>		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total</i>		
<i>Total</i>		
TOTAL		

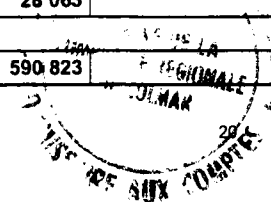
NEANT



IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2018	AUGMENTATIONS	
		Réévaluations courant 2018	Acquisitions courant 2018
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 650		347 888
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 650		347 888
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	7 275		28 070
Installations générales, agencements, aménagements divers	33 311		110 934
Matériel de transport			
Matériel de bureau et mobilier informatique	9 029		8 600
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	49 616		147 605
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	5 185		22 878
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 185		22 878
TOTAL GENERAL	72 451		518 372

	DIMINUTIONS		Valeur brute fin 2018	Valeur d'origine
	Virements courant 2018	Cessions courant 2018		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			365 538	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			365 538	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			35 345	
Installations générales, agencements, aménagements divers			144 246	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier			17 629	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			197 221	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			28 063	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			28 063	
TOTAL GENERAL			590 823	



AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice	Montant début 2018	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2018
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 973	4 216		11 190
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 973	4 216		11 190
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constr.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	935	4 882		5 818
Installations générales, agencements, aménagements	4 120	19 430		23 551
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 375	2 256		5 631
Emballages récupérables et divers				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 431	26 569		35 001
TOTAL GENERAL	15 405	30 786		46 192

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement, de recherche et de dév.							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
TOTAL DES IMMO. INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst gén., agencements des constructions							
Inst tech, matériel et outillages industriels							
Inst gén, agencements, aménagements							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique							
Emballages récupérables et divers							
TOTAL DES IMMO. CORPORELLES							
Frais d'acquisition des titres de participations							
TOTAL GENERAL							

TOTAL GENERAL non ventilé

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2018	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2018
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2018	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2018
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconst. des gisements (mines, pétrole)						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL DES PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL DES PROV. POUR RISQUES ET CHARGES						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL DES PROVISIONS POUR DEPRECIATION						
TOTAL GENERAL						
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

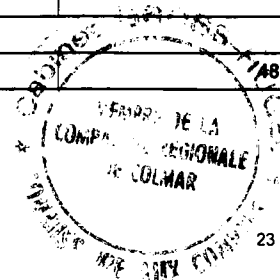
STOCKS

Nature des stocks	Valeur Brute	Provisions pour dépréciation	Valeur Nette
STOCK MATIERES PREMIERES	7 309		7 309
STOCK BOISSONS 10%	678		678
STOCK BOISSONS 20%	7 569		7 569
STOCK EMBALLAGES	4 895		4 895
STOCK MARCHANDISES	28 097		28 097
TOTAL I	48 550		48 550

	Valeur Brute	Prov. pour dépréciations	Valeur Nette
TOTAL II			

	Valeur Brute	Prov. pour dépréciations	Valeur Nette
TOTAL III			

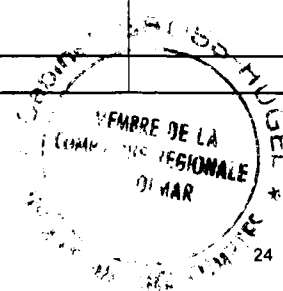
TOTAL GENERAL	48 550		48 550
----------------------	---------------	--	---------------



ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	28 063		28 063
Total actif immobilisé	28 063		28 063
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	51 258	51 258	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	142	142	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	30 267	30 267	
Taxe sur la valeur ajoutée	17 712	17 712	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	5 324	5 324	
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers			
Total actif circulant	104 704	104 704	
Charges constatées d'avance	6 452	6 452	
TOTAL DES CREANCES	139 220	111 156	28 063
(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	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à un an maxi	71	71		
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à + de un an				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	191 143	191 143		
Personnel et comptes rattachés	48 097	48 097		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 432	51 432		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 550	2 550		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	664	664		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	793 966	793 966		
Autres dettes	80	80		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	1 088 004	1 088 004		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés				

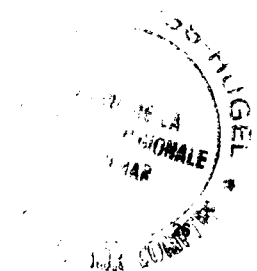


ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation
<u>Immobilisations financières</u>		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
<i>Total immobilisations financières</i>		
<u>Créances</u>		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	33 414	
Autres créances		
Capital souscrit appelé non versé		
<i>Total créances</i>	33 414	
<u>Passif</u>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 615	
Autres dettes	793 966	
<i>Total dettes</i>	831 581	
<u>Éléments financiers</u>		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		
<i>Total éléments financiers</i>		
<u>Autres</u>		
<i>Total autres</i>		
Total général	864 995	

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2018	2017
<u>Immobilisations financières</u>		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
<u>Créances</u>		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	5 324	3 572
<i>Total créances</i>	5 324	3 572
<u>Disponibilités et divers</u>		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
<u>Autres</u>		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	5 324	3 572



CHARGES A PAYER

Nature des charges	2018	2017
<u>Dettes financières</u>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	71	88
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>	71	88
<u>Dettes d'exploitation</u>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 755	5 713
Dettes fiscales et sociales	66 644	14 999
<i>Total dettes d'exploitation</i>	86 400	20 712
<u>Dettes diverses</u>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		
<u>Autres</u>		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	86 471	20 800

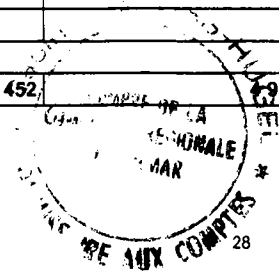


CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2018	2017
Charges d'exploitation :		
TOTAL	6 452	4 955
<i>Total</i>	6 452	4 955
Charges financières :		
<i>Total</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 452	4 955
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	6 452	4 955

Nature des produits		
Produits d'exploitation :		
<i>Total</i>		
Produits financiers :		
<i>Total</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE	6 452	4 955
--	--------------	--------------



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	100			100	100,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	100			100	

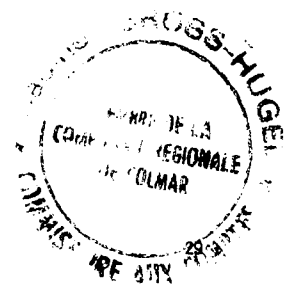


TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/05/2017	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	30/04/2018
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	10 000						10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale							
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	(77 505)			(62 893)			(140 398)
Résultat de l'exercice	(62 893)			62 893		(198 466)	(198 466)
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	(130 398)					(198 466)	(328 865)

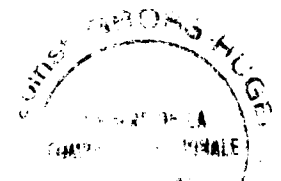


CRÉDIT BAIL

IMMOBILISATIONS EN CREDIT-BAIL	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

ENGAGEMENTS DE CREDIT-BAIL	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...							
Autres immo corporelles							
Immobilisations en cours							
TOTAL							

NEANT

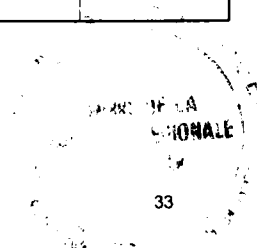


ENGAGEMENTS FINANCIERS RECUS

ENGAGEMENTS RECUS	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
TOTAL						

TOTAL GENERAL						
----------------------	--	--	--	--	--	--

NEANT



RÉMUNÉRATION DES DIRIGEANTS

Catégories	Montants
Membres des organes d'administration	
Membres des organes de direction	
Membres des organes de surveillance	
TOTAL	

Ce renseignement n'est pas indiqué, car il conduirait à divulguer une information à caractère personnel.



EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à disposition		Total	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Cadres	2				2	
Agents de maîtrise	1	1			1	1
Employés et techniciens	10	5			10	5
Autres :						
Total	13	6			13	6



TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					

NEANT



VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	2018					2017
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	(197 734)		(197 734)		(197 734)	(62 893)
Résultat exceptionnel	(731)		(731)		(731)	
Résultat comptable (hors participation)	(198 466)		(198 466)		(198 466)	(62 893)
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						



TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

SOU MIS À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE

ORIGINES	Montant
Report à nouveau de l'exercice	(140 398)
Résultat de l'exercice	(198 466)
Prélèvement sur les réserves	
TOTAL	(338 865)

AFFECTATIONS	Montant
Réserve légale	
Autres réserves	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	(338 865)
TOTAL	(338 865)



RÉSULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Nature des indications	2016	2017	2018
Capital en fin d'exercice			
Capital social	10 000	10 000	10 000
Nombre des actions ordinaires existantes	100	100	100
Nombre des actions à dividende prioritaire existantes			
Nombre maxi d'actions futures à créer :			
Par conversion d'obligations			
Par exercice du droit de souscription			
Opérations et résultats de l'exercice			
Chiffres d'affaires hors taxes	238 269	397 782	1 068 329
Résultat avant impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	(72 279)	(52 713)	(167 679)
Impôt sur les bénéfices			
Participation, intéressement des salariés			
Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	(77 505)	(62 893)	(198 466)
Résultat distribué			
Résultats par action			
Résultat après impôt, participation des salariés, mais avant amortissements et provisions	-722,80	-527,14	-1 676,80
Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	-775,05	-628,94	-1 984,66
Dividende attribué à chaque action			
Personnel			
Effectif moyen des salariés pendant l'exercice	4	7	13
Montant de la masse salariale de l'exercice	119 239	148 568	395 053
Sommes versées au titre des avantages sociaux	38 681	45 679	113 067