

ASB 1014

B3596
- 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 24 JUILLET 2017**

**DEUXIEME DECISION
*Affectation du résultat***

L'Associé Unique décide d'affecter la perte de l'exercice au 30 avril 2017, s'élevant à 62.893,70 euros, en totalité au compte « Report à Nouveau », soit :

Ancien report à nouveau :	- 77.505,21 €
Affectation au report à nouveau :	- 62.893,70 €
Nouveau report à nouveau :	- 140.398,91 €

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 GEISPOLSHHEIM

R.C.S : RCS STRASBOURG B 811 043 330

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 avril 2017



A handwritten signature in black ink, appearing to be "M." with a flourish.

Experts-comptables et
Commissaires aux comptes
associés
Jean-Jacques Hele
Isabelle Labat-Scheer
Frédéric Lugnier
Annie Suss-Faullimmel
Claude Karli

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

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 avril 2017

A l'Associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 avril 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société SALPA RESTAURATION SAS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues tels que décrits dans l'annexe des compte et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels appellent de notre part l'observation suivante.

Fait à STRASBOURG, le 17 juillet 2017

Pour le Cabinet GROSS-HUGEL

Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Colmar



A handwritten signature in black ink, appearing to read "Claude KARLI".

Claude KARLI

1 - BILAN ACTIF

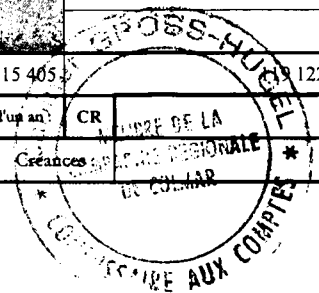
DGFIP N° 2050 2017

Désignation de l'entreprise : SALPA RESTAURATION Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12
 Adresse de l'entreprise : RUE DU PONT DE PEAGE , 67118 GEISPOLSHHEIM Durée de l'exercice précédent 12
 Numéro SIRET 8 1 1 0 4 3 3 3 0 0 0 1 8 si déposé néant, cochez la case : *

				Exercice N clos le, 30/04/2017		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *					
	Frais de développement *					
	Concessions, brevets et droits similaires	17 650	6 973	10 676		
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 275	935	6 339		
	Autres immobilisations corporelles	42 341	7 496	34 845		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières *	5 185		5 185		
	TOTAL (II)	72 451	15 405	57 045		
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	7 318		7 318
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	462		462	
		Clients et comptes rattachés (3)*	16 123		16 123	
		Autres créances (3)	16 286		16 286	
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
DIVERS	Disponibilités	16 932		16 932		
	Charges constatées d'avance (3)*	4 955		4 955		
	TOTAL (III)	62 076		62 076		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		134 528	15 405	119 122		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

© Invoice - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT



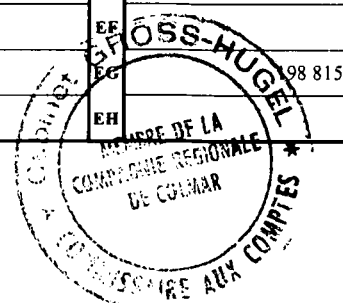
2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2017

Désignation de l'entreprise : SALPA RESTAURATION

Néant *

		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) *	(Dont versé :	DA 10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB
	Écarts de réévaluation (2) *	(dont écart d'équivalence : EK	DC
	Réserve légale (3)		DD
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE
	Réserves réglementées (3)*	(Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours : B1	DF
	Autres réserves	(Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ	DG
	Report à nouveau		DH (77 505)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI (62 893)
	Subventions d'investissement		DJ
	Provisions réglementées *		DK
		TOTAL (I)	DL (130 398)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM
	Avances conditionnées		DN
	TOTAL (II)		DO
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP
	Provisions pour charges		DQ
	TOTAL (III)		DR
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS
	Autres emprunts obligataires		DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU 88
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI		DV 194 938
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX 28 936
	Dettes fiscales et sociales		DY 25 558
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ
Autres dettes		EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB
	TOTAL (IV)		EC 249 521
	Écarts de conversion passif *	(V)	ED
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE 119 122
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital		IB
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC
		Écart de réévaluation libre	ID
		Réserve de réévaluation (1976)	IE
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	



3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2017

Désignation de l'entreprise : SALPA RESTAURATION

Néant

		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	126 122	FB	FC	126 122	
	Production vendue	{ biens * services *	FD	257 514	FE	FF	257 514
			FG	14 145	FH	FI	14 145
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	397 782	FK	FL	397 782	
	Production stockée *				FM		
	Production immobilisée *				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	3 079	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	268	
	Autres produits (1) (11)				FQ	728	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	401 859
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS	28 187	
	Variation de stock (marchandises) *				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU	71 093	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(1 469)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	156 532	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	3 346	
	Salaires et traitements *				FY	148 568	
	Charges sociales (10)				FZ	45 679	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *		GA	10 180	
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
	Autres charges (12)				GE	1 402	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	463 520	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(61 661)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	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		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
Total des produits financiers (V)					GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	1 232	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
Total des charges financières (VI)					GU	1 232	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(212)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(62 893)	



4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2017

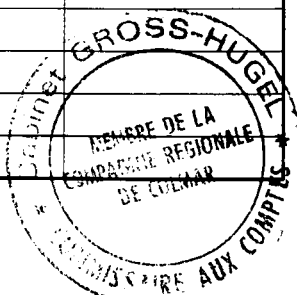
Désignation de l'entreprise : SALPA RESTAURATION

Néant *

		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	401 859
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	464 752
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(62 893)
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD
	(9) Dont transferts de charges	A1	268
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
TOTAL GENERAL			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	
TOTAL GENERAL			

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT



F-IDENTIF

Données d'identification

IDENTIFICATION DU DÉCLARANT : :SIREN 811043330Code activité (NAF) 5610ADésignation et adresse

SASU SALPA RESTAURATION

RESTAURATION

- RUE DU PONT DE PEAGE

GEISPOLSHEIM 67118

Téléphone 03.88.55.04.80

Email p.gaillot@salpa.fr

J'accepte l'utilisation de cette adresse mail pour la transmission d'information par la DGFIP.

ÉVÉNEMENTS IMPACTANT LA PÉRIODE OU LE DÉPOT :

Cession/ cessation d'activité ou décès de l'exploitant

Code monnaie : EUR



A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long tail.

Données Fiscales

IDENTIFICATION DU DÉCLARANT

SIREN 811043330

Code activité (NAF) 5610A

Désignation et adresse

SASU SALPA RESTAURATION

RESTAURATION

- RUE DU PONT DE PEAGE

GEISPOLSHHEIM 67118

Téléphone 03.88.55.04.80

Email p.gaillet@salpa.fr

Dépôt provisoire de la déclaration :

NOR

PROPRIETES FISCALES

Référence d'obligation fiscale (ROF)

IS1

Catégorie fiscale

BI

Régime fiscal :

RN

Code IS/IR-BIC (si la catégorie fiscale = BIC/IS)

IS

PERIODES

Date de début de l'exercice ou période N :

01/05/2016

Date de clôture de l'exercice ou période N :

30/04/2017

Durée de l'exercice ou période N :

12

Date d'arrêt provisoire des comptes :

Date de clôture de l'exercice ou période N-1

30/04/2016

(si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)

Durée de l'exercice ou période N-1 :

12

(si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2017

Désignation de l'entreprise : SALPA RESTAURATION

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12

Adresse de l'entreprise : RUE DU PONT DE PEAGE , 67118 GEISPOLSHHEIM

Durée de l'exercice précédent 12

Numéro SIRET 8 1 1 0 4 3 3 3 0 0 0 0 1 8

si déposé néant, cochez la case : *

				Exercice N clos le, 30/04/2017		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ *	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	17 650	AG	6 973	
	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	7 275	AS	935	
	Autres immobilisations corporelles	AT	42 341	AU	7 496	
Immobilisations en cours	AV		AW			
Avances et acomptes	AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	5 185	BI		
TOTAL (II)	BJ	72 451	BK	15 405	57 045	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	7 318	BM	7 318
		En cours de production de biens	BN		BO	
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	462	BW	462	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	16 123	BY	16 123
		Autres créances (3)	BZ	16 286	CA	16 286
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE	
Disponibilités		CF	16 932	CG	16 932	
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	4 955	CI	4 955	
	TOTAL (III)	CJ	62 076	CK	62 076	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
Écarts de conversion actif * (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	134 528	1A	15 405	119 122	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : * Immobilisations		Stocks :		Créances :		

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2017

Désignation de l'entreprise : SALPA RESTAURATION

Néant *

		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :)	DA	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Écarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence : EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours : BI)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	(77 505)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(62 893)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	(130 398)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	88
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	194 938
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	28 936
	Dettes fiscales et sociales	DY	25 558
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
Compte régul.	Autres dettes	EA	
	Produits constatés d'avance (4)	EB	
TOTAL (IV)	EC	249 521	
Écarts de conversion passif *	(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	119 122	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
		ID	
		IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	249 521	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NCF

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2017

Désignation de l'entreprise : SALPA RESTAURATION

Néant *

		Exercice N				Total		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	126 122	FB		FC	126 122	
	Production vendue { biens * services *	FD	257 514	FE		FF	257 514	
		FG	14 145	FH		FI	14 145	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	397 782	FK		FL	397 782	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	3 079	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	268	
	Autres produits (1) (11)					FQ	728	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	401 859	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	28 187
	Variation de stock (marchandises) *						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	71 093
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV	(1 469)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	156 532
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	3 346
	Salaires et traitements *						FY	148 568
	Charges sociales (10)						FZ	45 679
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	10 180
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GB	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GC		
	Autres charges (12)						GD	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	1 402	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GF	463 520	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GG	(61 661)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GH		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GI		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GJ		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GK		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GL		
	Différences positives de change					GM		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GN		
Total des produits financiers (V)						GO		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GP		
	Intérêts et charges assimilés (6)					GQ		
	Différences négatives de change					GR	1 232	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GS		
Total des charges financières (VI)						GT		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GU	1 232	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GV	(1 232)	
						GW	(62 893)	

ANNEXES au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 Avril 2017 dont le total net est de 119 122 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des charges est de 464 752 € et produits de 401 859 € et dégageant un déficit de 62 893 €

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er Mai 2016 au 30 Avril 2017.

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

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT du 01.05.2016 au 30.04.2017	Numéro de la rubrique
1/ REGLES ET METHODES COMPTABLES	1
2/ COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET	
AU COMPTE DE RESULTAT :	
Etat des immobilisations	
Etat des amortissements	
Etat du stock	
Etat des échéances, des créances et des dettes	
Informations et commentaires sur :	
Produits à recevoir	2
Charges à payer	3
Charges et produits constatés d'avance	4
Composition du capital social	5
Ventilation du chiffre d'affaires net	6
Ventilation résultat	7
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	8
3/ ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Intégration fiscale	9
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	10
Filiales et participations	11
Eléments exceptionnels	12
Credit bail et locations financières	13
Identité société consolidante	14
Engagements financiers	15
Rémunération des dirigeants	16
Effectif moyen	17
Transferts de charges	18

1/ **REGLES ET METHODES COMPTABLES.**

1-1 Conventions appliquées

(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

1-2 Changement de méthodes

Néant

1-3 Faits caractéristiques de l'exercice

Néant

1-4 Evénements postérieurs

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

1-5 Continuité d'exploitation

Suite au résultat déficitaire de l'exercice, les capitaux propres de la société sont inférieurs à la moitié du capital social

La continuité d'exploitation de la société est dépendante du soutien financier de l'associé unique Les Secrets du Chocolats S.A.S.

Ce soutien est notamment matérialisé par l'émission d'une lettre de soutien de Les Secrets du Chocolat S.A.S au profit de la société SALPA RESTAURATION S.A.S

1-3 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	L	3 ans, 5 ans
Constructions	L	
Agencements et aménagements	L	10 ans, 15 ans
Matériel de transport	L	5 ans
Matériel de bureau	L	3 ans, 5 ans
Mobilier de bureau	L	5 ans, 10 ans

1-4 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.

1-5 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.

1-6 Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaieur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaieur 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.

1-7 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 françaises comme en IFRS.

Le CICE a fait l'objet d'un préfinancement au titre de l'année 2016

Le CICE propre à la Société a été comptabilisé en déduction des frais de personnel, au crédit d'un compte 6490000 pour un montant de 9 897 €.

1-8 Utilisation CICE

Le CICE de l'exercice précédent a été transféré à la société mère dans le cadre de l'intégration fiscale. Son utilisation a été retracée au sein de l'annexe des comptes annuels de la société mère.

2/ PRODUITS A RECEVOIR

(Décret 83-1020 = article 23)

clients et comptes rattachés	0
organismes sociaux produits a recevoir	3 110
état produits a recevoir	462
produits a recevoir	3 572

3/ CHARGES A PAYER

(Décret 83-1020 = article 23)

intérêts et charges assimilés	88
dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 713
dettes fiscales et sociales	14 999
autres dettes	20 800

4/ CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Nature	Charges	Produits
Charges et Produits EXPLOITATION	4 955	0
Charges et Produits FINANCIERS	0	0
Charges et Produits EXCEPTIONNELS	0	0
TOTAL	4 955	0

5/ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
(Décret 83-1020 = article 24-12°)

	Nombre	Valeur nominale	Montant
Capital social début exercice	100	100,00	10 000
Emises pendant l'exercice			0
Remboursées pendant l'exercice			0
Capital social fin exercice	100	100,00	10 000

6/ VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET,

- par secteur d'activité:	
* marchandises	126 122
* prestation de service	271 659
TOTAL	397 781

7/ VENTILATION RESULTAT

RESULTAT BRUT D'EXPLOITATION	-61 661
RESULTAT FINANCIER	-1 232
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-62 893
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN GESTION	0
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL	0
REPRISE PROV ET TRANSFERT DE CHARGES	0
CHARGES EXCEP S/OPERATION EN CAPITAL	0
CHARGES EXCEP S/OPERATION EN GESTION	0
VALEUR COMPTABLE IMMOB INCORP CEDEES	0
IMPOTS SUR LES BENEFICES	0
RESULTAT DE L'EXERCICE	-62 893

8/ VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	AVANT IMPOTS	Réintégration	Déduction	RESULTAT FISCAL	IMPOTS THEORIQUES
résultat courant	-62 893		9 897	-72 790	
résultat exceptionnel					
Impôts sur les bénéfices					
Organic				0	
Ecart de conversion actif (prov pr perte de change)					
TOTAL		0	9 897	-72 790	0
Amortissements réputés différés de l'exercice				0	0
Imputations sur report déficitaires				0	0
Imputations sur amortissements réputés différés				0	0
IMPOTS DUS				0	0

9/ INTEGRATION FISCALE

La société est intégrée fiscalement depuis le 1er mai 2015 au sein du groupe d'intégration fiscale Holding SALPA SAS.
La charge d'impôt supportée par SALPA RESTAURATION équivaut à celle qu'elle supporterait si elle était imposée séparément.

10/ **ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**
(Décret 83-1020 = articles 10 et 24-15*)

	Montant concernant les entreprises liées	Montant concernant les entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
* immobilisations corporelles et incorporelles	5 000	
* autres immobilisations financières		
* créances clients	11 090	
* autres créances	0	
* dettes fournisseurs	4 021	
* autres dettes	194 938	
* emprunts et dettes financières diverses		

11/ **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Filiales	Capital 30/04/2017	Capitaux propres 30/04/2017	Résultat net 30/04/2017
NEANT			

12/ **PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS**

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Compte	Libellé & commentaires	Montant
TOTAL		-

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Compte	Libellé & commentaires	Montant
TOTAL		-

13/ **CREDIT BAIL MOBILIER & LOCATION FINANCIERE**

(Décret 83-1020 = article 53)

Néant

14/ IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES

Dénomination sociale	Capital	Siège social
Holding Salpa sas	53 529 600	Rue du Pont du Péage 67118 GEISPOLSHHEIM

15/ ENGAGEMENTS FINANCIERS

(Décret 83-1020 = article 24-9° et 24-16°)

ENGAGEMENTS DONNES	MONTANTS
Néant	-
TOTAL	-

ENGAGEMENTS RECUS	MONTANTS
Néant	-
TOTAL	-

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	MONTANTS
NEANT	-

ENGAGEMENTS RETRAITES	MONTANTS
Néant	-
TOTAL	-

16/ REMUNERATION DES DIRIGEANTS

(Décret 83-1020 = article 24-18°)

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

17/ EFFECTIF MOYEN

	PERSONNEL SALARIE AU 30/04/2017
PERSONNEL PERMANENT:	
- Cadres temps plein	1
- Techniciens et agents de maîtrise	1
- Ouvriers	5
TOTAL	7

18/ TRANSFERTS DE CHARGES

Nature	Montant
Avantage en nature	
Autres	268
TOTAL	268

Les transferts de charges correspondent majoritairement aux refacturations groupe

SOCIETE : SALPA RESTAURATION
VARIATION DES IMMOBILISATIONS

En euros

	Valeur brute début d'exercice	Augmentation acquisitions	Diminution cessions mises au rebut	Valeur brute fin d'exercice
AB+AI Frais d'établissement				
AF Concessions				
AH Fonds de commerce				
AJ Autres immob. incorporelles	12 650	5 000		17 650
Immobilisations incorporelles				
AN Terrains				
AP Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui				
AP Agencements				
AR Matériel et outillage	1 116	6 159		7 275
AR Agencements et installations	22 671	10 640		33 311
AT Matériel de transport				
AT Matériel de bureau et mobilier	9 029			9 029
AV Immobilisations en cours	-		-	-
AX Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
CS+C Participations				
BB Créances rattachées sur participations				
BD Autres titres immobilisés				
BF+BI Prêts et autres immo. financières		5 185		5 185
Immobilisations financières				
TOTAL GENERAL	45 466	26 984	-	72 450

SOCIETE : SALPA RESTAURATION
VARIATION DES AMORTISSEMENTS

En euros

		Amortissements début d'exercice	Dotations de l'exercice	Sorties ou Reprises de l'exercice	Amortissements fin d'exercice
AC+AE	Frais de développement				
AG	Concessions, brevets et licences				
AI	Fonds de commerce				
AK	Autres immob. incorporelles	2 757	4 216		6 973
	Immobilisations incorporelles				
AO	Terrains				
AQ	Constructions	sur sol propre			
AQ		sur sol d'autrui			
AQ		agencements			
AR	Matériel et outillage	74	861	-	935
AR	Agencements et installations	850	3 269		4 119
AT	Matériel de transport				
AT	Matériel de bureau et mobilier	1 543	1 832		3 375
	Immobilisations corporelles				
	TOTAL AMORTISSEMENTS	5 224	10 178	-	15 402

Charges à répartir sur plusieurs exo.				-
Primes de remb. des obligations				-
TOTAL	-	-	-	-

SOCIETE: SALPA RESTAURATION
ETAT PAR ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

ACTIF	Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances sur participations			
Prêts			
Autres immob. financières	5 185		5 185
Avances et acomptes			
Clients douteux et litigieux			
Autres créances clients	16 123	16 123	
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques	11 630	11 630	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 545	1 545	
Divers	3 110	3 110	
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	4 955	4 955	
TOTAL	42 548	37 363	5 185

PASSIF	Montant Brut	A -1an	De 1 à 5 ans	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts établissements de crédit	88	88		
Concours bancaires				
Autres emprunts & dettes finan.				
Avances & acomptes reçus / cdes				
Fournisseurs & cptes rattachés	28 936	28 936		
Dettes fiscales et sociales	25 557	25 557		
Autres dettes d'exploitation				
Groupes & associés	194 938	194 938		
Dettes sur immob. & cptes rattachés				
Autres dettes (crédit-bail)				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	249 519	249 519	-	-

SOCIETE : SALPA RESTAURATION
VARIATION DES PROVISIONS

En milliers d' euros

	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant fin d'exercice
Provisions pour hausse des prix				-
Provisions pour fluctuation des cours				-
Provisions pour investissements				-
Amortissements dérogatoires				-
Autres provisions réglementées				-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Provisions pour litiges			-	-
Provisions pour amendes et pénalités				-
Provisions pour pertes de change				-
Provisions pour impôts				-
Provisions pour grosses réparations				-
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				-
Provision pour retraite				-
Autres provisions pour risques et charges				-
Provisions pour risques et charges			-	-
Provisions pour dépréciation :				
Incorporelles				
Sur immobilis Corporelles				
Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	-			-
Autres provisions pour dépréciation				
Provisions pour dépréciation				
TOTAL GENERAL				

Dotations et r	Exploitation		
	Financières		
	Exceptionnelles		
TOTAL			

VARIATION DES EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES

COMPTE	LIBELLE	MONTANT OUVERT.	NOUVEAUX EMPRUNTS	REMBOURT EXERCICE	MONTANT CLOTURE
DU	Emprunt bancaire				0
DU	Découvert bancaire	2 802	475	2 802	475
DU	Int courus à Payer	84	83	84	83
DU	TOTAL Emprunts auprès établis crédit	2 886	558	2 886	558
					0
DV	COMPTE COURANT MDS	985 397	535 141	40 000	1 480 538
DV	INTERET COMPTE COURANT MDS	5 493	16 692	16 141	6 044
DV					0
DV					0
DV					0
DV	TOTAL Dettes financières diverses	990 890	551 833	56 141	1 486 582