

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MEAUX - 7701 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 23/08/2024 - 11725 - 2019 B 01663 - 852 195 858 - 4 CR CLAYES

4 CR CLAYES

**Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 euros
Siège social : Rue Robert Schuman
77410 CLAYE SOUILLY
852 195 858 RCS MEAUX**

REÇU LE
24 JUIL. 2024
GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE MEAUX
n° de Répertoire :

RAPPORT DE GESTION DE LA PRÉSIDENTE

Exercice clos le 31 décembre 2023

la société 4C RESTAURATION, Associée Unique et Présidente de la société 4 CR CLAYES , a, conformément aux dispositions de l'article L. 227-9 du Code de commerce, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Relativement satisfaits des résultats de l'exercice écoulé, nous allons cependant porter tous nos efforts au développement de notre chiffre d'affaires, tout en restant très attachés au maintien à un juste niveau des frais fixes de structure et en surveillant au mieux le suivi des règlements.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Rien de particulier ne nous semble devoir être signalé sur ce plan

Activité de la société en matière de recherche et développement

La société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

Prises de participations

Aucune prise de participation n'est intervenue au cours de l'exercice.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Les comptes annuels soumis à approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, le chiffre d'affaires s'est élevé à 3 054 487,36 euros contre 3 077 161,87 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -0,74%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 83 985,18 euros contre 63 976,26 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 31,28%.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 879 535,98 euros contre 897 198,54 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -1,97%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 953 753,52 euros contre 1 028 344,67 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -7,25%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 60 525,92 euros contre 58 145,52 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 4,09%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 723 343,61 euros contre 641 642,40 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 12,73%.

Le montant des charges sociales s'élève à 124 869,31 euros contre 130 613,28 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -4,40%.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 112 284,26 euros contre 129 816,11 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -13,51%.

Le montant des autres charges s'élève à 281 784,95 euros contre 281 732,74 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 0,02%.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 3 136 097,55 euros contre 3 167 493,26 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -0,99%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 2 374,99 euros contre -26 355,13 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de 223,50 euros (-2 955,08 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 2 598,49 euros contre -29 310,21 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat exceptionnel pour l'exercice écoulé s'établit à 1 140,94 euros contre 1 452,18 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -21,43%.

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 se solde ainsi par un bénéfice de 3 739,43 euros contre une perte de -27 858,03 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2023, le total du bilan de la Société s'élevait à 895 925,06 euros contre 1 089 918,66 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -17,80%.

Proposition d'affectation du résultat

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir un bénéfice de 3 739,43 euros qui recevrait l'affectation suivante :

Bénéfice de l'exercice	3 739,43 euros
------------------------	----------------

En totalité au compte « **report à nouveau** » qui s'élève ainsi à 8 384 euros.

Distributions antérieures de dividendes

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2020 : Néant

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2021 :

120 000,00 euros, soit 1 200,00 euros par titre

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2022 :

15 000,00 euros, soit 150,00 euros par titre

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, il est précisé que la Société n'a supporté aucune dépense non déductible fiscalement au cours de l'exercice écoulé.

Tableau des résultats

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de la Société au cours de chacun des cinq derniers exercices.

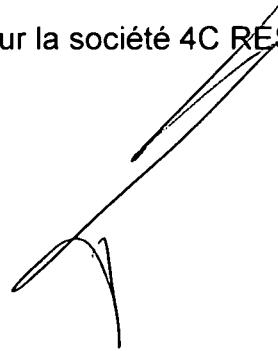
CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Il est indiqué qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Il convient d'indiquer qu'aucun mandat de dirigeant n'est arrivé à expiration.

Pour la société 4C RESTAURATION

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke, positioned below the text 'Pour la société 4C RESTAURATION'.

4 CR CLAYES

société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
Siège social : Rue Robert Schuman - CLAYE SOUILLY (77410)
852 195 858 RCS MEAUX

RESULTATS FINANCIERS DE LA SOCIETE AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS (en euros)	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
1. CAPITAL EN FIN D'EXERCICE				
a) Capital social	1 000	1 000	1 000	1 000
b) Nombre d'actions ordinaires existantes	100	100	100	0
c) Nombre d'actions à dividende prioritaire (sans droit de vote) existantes		0	0	0
d) Nombre maximal d'actions futures à créer		0	0	0
Par conversion d'obligations		0	0	0
Par exercice de droits de souscription		0	0	0
2 - OPERATIONS ET RESULTAT DE L'EXERCICE				
a) Chiffre d'affaires hors taxes	3 054 487	3 077 162	2 743 126	1 022 267
b) Résultat avant impôts, participation des salariés et dotation aux amortissements et provisions	116 023	101 958	278 311	96 608
c) Impôt sur les bénéfices	0	0	27 137	360
d) Participation des salariés due au titre de l'exercice	0	0	0	0
e) Résultat après impôts, participation des salariés et dotation aux amortissements et provisions	3 739	-27 858	125 006	42 597
f) Résultat distribué	0	15 000	120 000	0
3 - RESULTAT PAR ACTION				
a) Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotation aux amortissements et provisions	1 160,23	1 019,58	2 511,74	0,00
b) Résultat après impôts, participation des salariés et dotation aux amortissements et provisions	37,39	-278,58	1 250,06	0,00
c) Dividende attribué à chaque action	0	150	1 200,00	0,00
4 - PERSONNEL				
a) Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	27	31	29	12
b) Montant de la masse salariale de l'exercice	723 344	641 642	608 930	258 323
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales)	124 869	130 613	65 955	1 359

4 CR CLAYES
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 euros
Siège social : Rue Robert Schuman
77410 CLAYE SOUILLY
852 195 858 RCS MEAUX

REÇU LE
24 JUIL. 2024
GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE MEAUX
n° de Répertoire :

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 10 JUIN 2024

L'an deux mille vingt-quatre,
Le dix Juin,
A quatorze heures,

La société 4C RESTAURATION, Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 euros, ayant son siège social 24 avenue Hergé 77700 CHESSY, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés sous le numéro 829 054 923 RCS MEAUX,

Associée Unique de la société 4 CR CLAYES,

I - A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Présidente de la Société, la société 4C RESTAURATION, Associée Unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

II - A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DÉCISION

L'Associée Unique, sur la base du rapport de gestion, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'Associée Unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 3 739,43 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	3 739,43 euros
------------------------	----------------

En totalité au compte « **report à nouveau** » qui s'élève ainsi à 8 384 euros.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2020 : Néant

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2021 :
120 000,00 euros, soit 1 200,00 euros par titre

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2022 :
15 000,00 euros, soit 150,00 euros par titre

TROISIEME DÉCISION

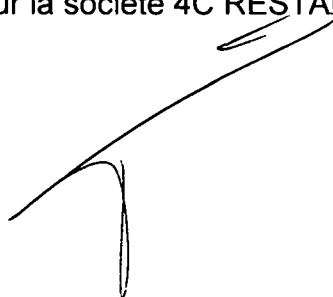
L'Associée Unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME DÉCISION

L'Associée Unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'Associée Unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

L'Associée Unique
Pour la société 4C RESTAURATION



SASU 4 CR CLAYES

rue Robert Schuman
77410 CLAYE SOUILLY

Siret : 85219585800018

certifié

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

 Sommaire

1. Comptes annuels	1
Attestation d'Expert Comptable	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Notes sur le bilan</i>	12
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	17
<i>Autres informations</i>	18

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 01/01/1900, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SASU 4 CR CLAYES relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 14 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	895 925
Chiffre d'affaires	3 054 487
Résultat net comptable (Bénéfice)	3 739

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Courbevoie

Le 30/04/2024

Olivier ASSUIED

Expert-comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	66 000	35 043	30 957	39 609
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	60 815	24 968	35 847	42 168
Autres immobilisations corporelles	769 166	361 909	407 257	486 710
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 033		1 033	1 010
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	897 014	421 920	475 094	569 497
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	24 346		24 346	36 760
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	4 274		4 274	2 826
Autres créances	153 789		153 789	69 965
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	227 156		227 156	395 999
Charges constatées d'avance (3)	11 266		11 266	14 872
TOTAL ACTIF CIRCULANT	420 831		420 831	520 422
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 317 845	421 920	895 925	1 089 919
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	4 645	47 503
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 739	-27 858
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	9 484	20 745
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	512 369	661 228
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 686	1 686
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	248 190	303 200
Dettes fiscales et sociales	124 195	103 059
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	886 441	1 069 174
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	895 925	1 089 919

(1) Dont à plus d'un an (a)	362 251	510 924
(1) Dont à moins d'un an (a)	524 190	558 250
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 445	2 343
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	3 047 589		3 047 589	3 071 734
Production vendue (services)	6 899		6 899	5 428
Chiffre d'affaires net	3 054 487		3 054 487	3 077 162
Production stockée				
Production immobilisée			25 175	16 768
Subventions d'exploitation			58 684	47 196
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			126	12
Total produits d'exploitation (I)			3 138 473	3 141 138
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			867 122	906 516
Variations de stock			12 414	-9 317
Autres achats et charges externes (a)			953 754	1 028 345
Impôts, taxes et versements assimilés			60 526	58 146
Salaires et traitements			723 344	641 642
Charges sociales			124 869	130 613
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			112 284	129 816
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			281 785	281 733
Total charges d'exploitation (II)			3 136 098	3 167 493
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			2 375	-26 355
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			3 061	591
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			3 061	591
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 837	3 546
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			2 837	3 546
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			224	-2 955
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			2 598	-29 310

Compte de résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 141	1 636
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	1 141	1 636
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		184
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		184
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 141	1 452
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	3 142 674	3 143 365
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 138 935	3 171 223
BENEFICE OU PERTE	3 739	-27 858

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier
- (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
- (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
- (3) Dont produits concernant les entités liées
- (4) Dont intérêts concernant les entités liées

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU 4 CR CLAYES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 895 925 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 3 739 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/04/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets :

Droit d'entrée amorti sur 9 ans

Logiciels amortis sur 3 ans

* Installations techniques : 5 à 10 ans

* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	66 000			66 000
Immobilisations incorporelles	66 000			66 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	58 965	1 850		60 815
- Installations générales, agencements aménagements divers	512 698	8 296		520 994
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	240 459	7 712		248 171
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	812 122	17 858		829 981
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	1 010	23		1 033
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 010	23		1 033
ACTIF IMMOBILISE	879 132	17 881		897 014

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		17 858	23	17 881
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		17 858	23	17 881

Ventilation des diminutions

Virements de poste à poste
Virements vers l'actif circulant
Cessions
Scissions
Mises hors service

Diminutions de l'exercice

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 391	8 652		35 043
Immobilisations incorporelles	26 391	8 652		35 043
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 798	8 171		24 968
- Installations générales, agencements aménagements divers	123 706	52 520		176 227
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	142 741	42 942		185 682
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	283 245	103 632		386 877
ACTIF IMMOBILISE	309 636	112 284		421 920

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 169 329 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 274	4 274	
Autres	153 789	153 789	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	11 266	11 266	
Total	169 329	169 329	

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
Etat - produits à recevoir	1 624
Banque - Intérêts courus à recevoir	630
Total	2 254

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 886 441 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 445	1 445		
- à plus de 1 an à l'origine	510 925	148 674	362 251	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 686	1 686		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	248 190	248 190		
Dettes fiscales et sociales	124 195	124 195		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	886 441	524 190	362 251	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

147 961

(**) Dont envers les associés

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	30 364
Banque - Intérêts courus à payer	1 445
Dettes provis. pr congés à payer	42 158
RTT à Payer	495
Repos compensateur à payer	373
Charges sociales s/congés à payer	7 057
Charges sociales / RTT à Payer	192
CHARGES SOCIALES / RC	58
Etat - autres charges à payer	725
Taxe d'apprentissage CAP	628
Formation continue CAP	84
CAP CVAE	2 942
Total	86 521

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	11 266		
Total	11 266		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	3 047 589		3 047 589
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 470		1 470
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	5 429		5 429
TOTAL	3 054 487		3 054 487

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 27 personnes.

Effectif global : 29 salariés