

Attestation de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

EURL A. GAMBARELLI

pour l'exercice du 01/03/2018 au 28/02/2019 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

La plaquette ci-jointe, qui comporte 15 pages, se caractérise par les données suivantes :

Total du bilan	26 297,95 Euros
Chiffre d'affaires	76 757,10 Euros
Résultat net comptable	-5 439,57 Euros

Fait à VALENCE,
Le 29/05/2019

Signature de l'Expert Comptable


David DER BAGHDASSARIAN

A.GAMBARELLI

Société À Responsabilité Limitée au capital de 6 000.00 €

Siège Social : 49 rue Louis Poulenard

26240 SAINT UZE

510 316 771 RCS ROMANS

TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE DU 29 MAI 2019

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 28 février 2019, s'élevant à 5 439.57 €, de la manière suivante :

- D'amortir la perte de l'exercice, s'élevant à5 439.57 €
sur le compte " Autres Réserves " d'un montant de25 079.74 €
soit une somme distribuable de19 640.17 €
- Et d'affecter la totalité de cette somme distribuable au compte " Autres Réserves ".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associée unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividende pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice : 28/02/2018

- | | |
|---|---------|
| - Dividende global distribué : | 1 278 € |
| Soit, par titre : | 2.13 € |
| - Montant global éligible à l'abattement de 40% : | 1 278 € |

Exercice : 28/02/2017

- | | |
|---|---------|
| - Dividende global distribué : | 1 380 € |
| Soit, par titre : | 2.30 € |
| - Montant global éligible à l'abattement de 40% : | 1 380 € |

Exercice : 29/02/2016

- | | |
|---|---------|
| - Dividende global distribué : | 1 500 € |
| Soit, par titre : | 2.50 € |
| - Montant global éligible à l'abattement de 40% : | 1 500 € |

L'associée unique



Attestation de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

EURL A. GAMBARELLI

pour l'exercice du 01/03/2018 au 28/02/2019 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

La plaquette ci-jointe, qui comporte 15 pages, se caractérise par les données suivantes :

Total du bilan	26 297,95 Euros
Chiffre d'affaires	76 757,10 Euros
Résultat net comptable	-5 439,57 Euros

Fait à VALENCE,
Le 29/05/2019

Signature de l'Expert Comptable


David DER BAGHDASSARIAN



EURL A. GAMBARELLI

REGARD COLLINES
49 RUE LOUIS POULENARD
26240 SAINT-UZE

**COMPTES ANNUELS
28/02/2019**

36, rue Paul Henri Spaak – BP 146 – 26905 VALENCE CEDEX 9
Tél : 04 75 78 48 00 – Fax : 04 75 42 13 59 – www.fidsudcdba.fr – email : valence@fidsudcdba.fr

SARL CDBA VALENCE au capital de 383.760 Euros - SIRET 319 740 213 00057 - APE 6920 Z
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables – Région de Lyon

SOMMAIRE

Attestation de présentation des comptes annuels	1
Bilan détaillé	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	<i>3</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>3</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>3</i>
Compte de résultat détaillé	4
Liasse fiscale	6

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 28/02/2019 (12 mois)		Exercice précédent 28/02/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
205000 LOGICIEL				1 317	- 1 317
280500 AMORT. LOGICIEL				-1 317	1 317
215400 MATERIEL INDUSTRIEL				13 600	- 13 600
281540 AMORT. MAT. INDUSTRIEL				-13 600	13 600
Autres immobilisations corporelles				3 133	- 3 133
218100 INSTAL. AGENCEMENTS DIVERS				18 812	- 18 812
218300 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE				3 702	- 3 702
218400 MOBILIER				653	- 653
281810 AMORT. INSTAL. AGENCEMENTS				-17 145	17 145
281830 AMORT. MAT. DE BUREAU				-2 244	2 244
281840 AMORT. MOBILIER				-646	646
TOTAL (I)				3 133	- 3 133
Actif circulant					
Marchandises				22 161	- 22 161
370000 STOCKS				26 036	- 26 036
397000 PROV. DEPR. STOCKS				-3 875	3 875
Clients et comptes rattachés				7 109	- 7 109
411000 CLIENTS				7 109	- 7 109
. Fournisseurs débiteurs				68	- 68
401000 FOURNISSEURS				68	- 68
. Etat, impôts sur les bénéfices				156	- 156
444000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES				156	- 156
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				275	- 275
445660 TVA DEDUCTIBLE SUR AUT. BIENS				140	- 140
445662 TVA DED. INTRACOM.				90	- 90
445860 TVA SUR FACT. NON PARVENUES				45	- 45
. Autres				960	- 960
468700 PRODUITS A RECEVOIR				960	- 960
Disponibilités	26 298		26 298	11 652	14 646
512100 CREDIT MUTUEL	22 474		22 474	10 672	11 802
512200 BNP CENTRALE D'ACHATS	3 824		3 824	762	3 062
531000 CAISSE				218	- 218
Charges constatées d'avance				776	- 776
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				776	- 776
TOTAL (II)	26 298		26 298	43 157	- 16 859
TOTAL ACTIF (0 à V)	26 298		26 298	46 289	- 19 991

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 28/02/2019 (12 mois)	Exercice précédent 28/02/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :) 101000 CAPITAL SOCIAL	6 000 6 000	6 000 6 000	
Réserve légale 106100 RESERVE LEGALE	600 600	600 600	
Autres réserves 106800 AUTRES RESERVES	25 080 25 080	28 795 28 795	- 3 715 - 3 715
Résultat de l'exercice	-5 440	-3 715	- 1 725
TOTAL (I)	26 240	31 680	- 5 440
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Associés 455100 C/CT GAMBARELLI ADELIN	58 58	6 809 6 809	- 6 751 - 6 751
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours 419100 CLIENTS AVANCES & ACOMPTES		14 14	- 14 - 14
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 401000 FOURNISSEURS 408100 FOURN. FACT. NON PARVENUES		4 355 4 056 299	- 4 355 - 4 056 - 299
. Personnel 428600 PERSONNEL A PAYER		1 600 1 600	- 1 600 - 1 600
. Organismes sociaux 438600 AUTRES CHARGES A PAYER		131 131	- 131 - 131
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires 445510 TVA A DECAISSER 445719 TVA COLLECTEE INTRACOM. 445810 TVA ACOMPTES		1 406 1 205 90 111	- 1 406 - 1 205 - 90 - 111
. Autres impôts, taxes et assimilés 448600 CHARGES A PAYER		294 294	- 294 - 294
TOTAL (IV)	58	14 610	- 14 552
TOTAL PASSIF (I à V)	26 298	46 289	- 19 991

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 28/02/2019 (12 mois)		Exercice précédent 28/02/2018 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	76 757		76 757	63 707	13 050	20,48
707100 VTES MARCHANDISES TVA 5,5%	26		26	59 330	- 59 304	-99,96
707200 VTES MARCHANDISES TVA 20%	75 493		75 493	1 694	73 799	N/S
707300 VTES AU COMPTOIR TVA 20%	1 064		1 064	1 983	- 919	-46,34
707400 VTES AU COMPTOIR TVA 5,5%	175		175	180	- 5	-2,78
707410 VENTES DIVERS				520	- 520	-100
Chiffre d'affaires Net	76 757		76 757	63 707	13 050	20,48

Présenté en Euros

	Exercice clos le 28/02/2019 (12 mois)	Exercice précédent 28/02/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Reprises sur amortissements et provisions, transfe	3 875	1 072	2 803	261,47
781730 REPRISE PROV. STOCKS	3 875		3 875	N/S
791000 TRANSF. DE CHARGES		1 072	- 1 072	-100
Autres produits	130	3	127	N/S
758000 PROD. DIV. DE GESTION	130	3	127	N/S
Total des produits d'exploitation (I)	80 762	64 781	15 981	24,67
Achats de marchandises (y compris droits de douane	16 118	19 885	- 3 767	-18,94
607100 ACHATS VERRES	11 164	10 604	560	5,28
607200 ACHATS MONTURE OPTIQUE	3 401	3 937	- 536	-13,61
607220 ACHATS MONTURE OPTIQUE INTRA.		2 562	- 2 562	-100
607300 ACHATS MONTURE SOLAIRE	222	538	- 316	-58,74
607400 ACHATS CONTACTOLOGIE	1 289	1 677	- 388	-23,14
607500 ACHATS BASSE VISION		44	- 44	-100
607900 ACHATS DIVERS	42	523	- 481	-91,97
Variation de stock (marchandises)	26 036	590	25 446	N/S
603700 VARIATION DES STOCKS	26 036	590	25 446	N/S
Achats de matières premières et autres approvision		22	- 22	-100
602600 EMBALLAGES		22	- 22	-100
Autres achats et charges externes	11 383	14 118	- 2 735	-19,37
604000 MONTAGE ATELIER OPTIQUE	42	44	- 2	-4,55
606110 ACHATS ELECTRICITE	555	446	109	24,44
606120 ACHATS EAU	186	151	35	23,18
606130 ACHATS GAZ	1 024	672	352	52,38
606140 ACHATS CARBURANT	448	448	0,00	0,00
606300 ACHATS PETITES FOURNITURES	338	1 218	- 880	-72,25
606400 ACHATS FOURN. ADMINISTRATIVES	81	339	- 258	-76,11
613500 LOCATIONS MOBILIERES	222	204	18	8,82
615600 MAINTENANCE	681	519	162	31,21
616100 ASSURANCES	1 145	1 016	129	12,70
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE		29	- 29	-100
622600 HONORAIRES COMPTABLES	1 899	2 460	- 561	-22,80
622610 HONORAIRES JURIDIQUES	850		850	N/S
622700 FRAIS D'ACTE ET CONTENTIEUX	642	89	553	621,35
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	724	2 988	- 2 264	-75,77
623800 DIVERS POURBOIRS DONS		33	- 33	-100
624100 FRAIS DE PORT	181	383	- 202	-52,74
624110 FRAIS DE PORT INTRACOM.		2	- 2	-100
625100 FRAIS DE VOYAGES DEPLACEMENTS	12	190	- 178	-93,68
625700 FRAIS DE MISSION RECEPTION	141	615	- 474	-77,07
626100 FRAIS POSTAUX	188	186	2	1,08
626200 FRAIS TELEPHONE INTERNET	1 176	1 211	- 35	-2,89
627500 FRAIS SUR EFFETS	438	389	49	12,60
628100 COTISATIONS	410	486	- 76	-15,64
Impôts, taxes et versements assimilés	3 172	1 760	1 412	80,23
635110 CFE	715	872	- 157	-18,00
635120 TAXES FONCIERES	721	888	- 167	-18,81
637810 CSG DEDUCTIBLE		1 736	1 736	N/S

	Exercice clos le 28/02/2019 (12 mois)	Exercice précédent 28/02/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Salaires et traitements	26 316	28 073	- 1 757	-6,26
644000 REMUNERATION GERANCE	19 200	18 112	1 088	6,01
644100 COTISATIONS RSI	6 211	9 129	- 2 918	-31,96
644200 COTISATIONS MADELIN	905	832	73	8,77
Charges sociales		1 000	- 1 000	-100
648200 FORMATION DU PERSONNEL		1 000	- 1 000	-100
Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 449	2 449		0,00
681120 DOT. AUX AMORTISSEMENTS	2 449	2 449		0,00
Dotations aux provisions sur actif circulant		740	- 740	-100
681730 PROVISION DEPR. STOCKS		740	- 740	-100
Autres charges	45	16	29	181,25
658000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	45	16	29	181,25
Total des charges d'exploitation (II)	85 518	68 653	16 865	24,57
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-4 756	-3 871	- 885	22,86
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-4 756	-3 871	- 885	22,86
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	684		684	N/S
675200 VAL COMPTABLE IMMO. CEDEES	684		684	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	684		684	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-684		- 684	N/S
Impôts sur les bénéfices (X)		-156	156	-100
699000 REPORT EN ARRIERE DEFICIT		-156	156	-100
Total des Produits (I+III+V+VII)	80 762	64 781	15 981	24,67
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	86 202	68 497	17 705	25,85
RESULTAT NET	-5 440	-3 715	- 1 725	46,43