

RCS : FOIX Code greffe : 0901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 00112 Numéro SIREN : 408 059 533 Nom ou dénomination : CONUCA
--

Ce dépôt a été enregistré le 25/10/2018 sous le numéro de dépôt B2018/002667

CONUCA

RUE DE L'AYROULE 09400 TARASCON-SUR-ARIEGE

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort prov	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	1 020,00	1 030,00			
Fonds commercial	182 938,82		182 938,82	182 938,82	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	105 795,28	44 051,56	61 743,72	38 346,30	23 397
Installations techniques, matériel et outillage industriels	492 842,53	258 856,26	233 986,27	34 922,10	199 064
Autres immobilisations corporelles	293 071,92	207 603,16	85 468,76	10 150,24	75 319
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	712,98		712,98	712,98	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	27 313,10		27 313,10	7 109,74	20 203
TOTAL (I)	1 104 704,63	512 540,98	592 163,65	274 180,18	317 983
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	364,01		364,01	950,00	- 586
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	210 237,04		210 237,04	244 463,15	- 34 226
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	38 390,54	1 538,00	36 852,54	25 372,89	11 480
Autres créances					
Fournisseurs débiteurs					
Personnel				3 000,00	- 3 000
Organismes sociaux	11 046,35		11 046,35		11 046
Etat, impôts sur les bénéfices	26 931,00		26 931,00		26 931
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	43 030,13		43 030,13	25 751,94	17 278
Autres	32 468,83		32 468,83	163 550,86	- 131 082
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	214 329,90		214 329,90	58 490,01	155 840
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	29 526,00		29 526,00	22 326,10	7 200
TOTAL (II)	606 323,80	1 538,00	604 785,80	543 904,95	60 881
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 711 028,43	514 078,98	1 196 949,45	818 085,13	378 864

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 164 111,34)	164 111,34	164 111,34	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	6 239,23	6 239,23	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-142 406,33	-58 014,12	- 84 392
Résultat de l'exercice	-218 008,03	-84 392,21	- 133 616
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		1 682,36	- 1 682
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	-190 063,79	29 626,60	- 219 690
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	426 874,01	86 761,27	340 113
. Découverts, concours bancaires	4 831,20	79 495,01	- 74 664
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	137 817,13	38 975,52	98 842
. Associés	161 954,91	8,91	161 946
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 448,75		1 449
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	472 003,65	415 397,28	56 606
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	25 966,47	70 235,59	- 44 269
. Organismes sociaux	73 143,53	67 712,82	5 431
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	996,02	10 934,13	- 9 938
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	7 171,00	5 555,00	1 616
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	42 006,21	480,00	41 526
Autres dettes	439,36	4 563,00	- 4 124
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	32 361,00	8 340,00	24 021
TOTAL (IV)	1 387 013,24	788 458,53	598 555
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 196 949,45	818 085,13	378 864

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	2 634 537,73		2 634 537,73	3 076 956,04	- 442 418
Production vendue biens	668 812,15		668 812,15		668 812
Production vendue services	26 266,43		26 266,43	24 395,34	1 871
Chiffres d'affaires Nets	3 329 616,31		3 329 616,31	3 101 351,38	228 265
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			17 757,07	20 162,83	- 2 406
Autres produits			13 246,29	4,22	13 242
Total des produits d'exploitation (I)			3 360 619,67	3 121 518,43	239 101
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 507 800,03	2 379 014,84	128 785
Variation de stock (marchandises)			34 226,11	20 778,20	13 448
Achats de matières premières et autres approvisionnements			8 686,00	6 419,89	2 266
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			585,99	1 710,00	- 1 124
Autres achats et charges externes			482 053,65	298 944,71	183 109
Impôts, taxes et versements assimilés			28 406,95	26 637,66	1 769
Salaires et traitements			395 661,91	290 479,24	105 183
Charges sociales			122 982,56	91 370,90	31 612
Dotations aux amortissements sur immobilisations			33 672,43	26 986,89	6 686
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant				3 003,00	- 3 003
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			1 874,49	41 427,97	- 39 553
Total des charges d'exploitation (II)			3 615 950,12	3 186 773,30	429 177
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-255 330,45	-65 254,87	- 190 076
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			1 795,35	2 400,63	- 605
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			1 795,35	2 400,63	- 605
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			7 895,04	8 359,09	- 464
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			7 895,04	8 359,09	- 464
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-6 099,69	-5 958,46	- 141
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-261 430,14	-71 213,33	- 190 217

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	30 721,62	2 581,84	28 140	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 682,36		1 682	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	32 403,98	2 581,84	29 822	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 690,88	29 554,19	- 16 863	-57,06
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 221,99		3 222	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		479,53	- 480	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	15 912,87	30 033,72	- 14 121	-47,02
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	16 491,11	-27 451,88	43 943	160,07
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-26 931,00	-14 273,00	- 12 658	88,68
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 394 819,00	3 126 500,90	268 318	8,58
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	3 612 827,03	3 210 893,11	401 934	12,52
RESULTAT NET	-218 008,03	-84 392,21	- 133 616	158,33
Dont Crédit-bail mobilier	4 203,40	4 135,01	68	1,65
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 1 196 949,45 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -218 008,03 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les immobilisations acquises au cours de l'exercice ont fait l'objet, si nécessaire, d'une décomposition suivant les caractéristiques et les durées d'utilisation propres aux biens.

Les critères d'appréciation de valorisation des immobilisations incorporelles (chiffre d'affaires, rentabilité, situation nette, évolution des parts de marché,...) permettent de maintenir ces valeurs à leur coût historique.

En application des dispositions du règlement CRC 2002-10, la société pratique des tests de dépréciation en cas d'indice de pertes de valeur. Une dépréciation complémentaire est constatée lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue par l'entreprise :

Type	Durée
Agencements, aménagements des constructions	de 05 à 10 ans
Matériel et outillage	de 05 à 10 ans
agencements, aménagements et installations divers	de 05 à 10 ans
Matériel de transport	sur 04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 04 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Le tableau des filiales et participations, joint si nécessaire à la présente annexe, complète les informations relatives à ce poste.

Les critères d'appréciation de valorisation des immobilisations financières (chiffre d'affaires, rentabilité, situation nette, évolution des parts de marché,...) permettent de maintenir ces valeurs à leur coût historique.

1.3 - STOCKS

Compte tenu des durées de rotation des stocks, inhérentes à l'activité de la société, ceux-ci sont évalués suivant la méthode "Premier entré, Premier sorti", correspondant généralement au dernier prix d'achat connu.

Pour certains articles, le prix d'achat H.T. est déterminé à partir du prix de vente T.T.C par application d'un coefficient tenant compte de la TVA et de la marge appliquée.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- La comptabilisation du CICE a été réalisée en diminution de l'impôt sur les sociétés pour un montant de 21 371 Euros.
- Le CICE a été utilisé à des fins d'investissements et / ou d'amélioration du fonds de roulement, conformément aux objectifs fixés par le législateur.

1.6 - FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, il a été estimé que le fonds commercial n'avait pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'était pas amorti.

En application des dispositions de l'article 241-15 du PCG, il a été procédé à un test annuel de dépréciation de ce fonds commercial.

Cette analyse a révélé que la valeur actuelle du fonds de commerce était au moins égale à la valeur comptable, ainsi aucune dépréciation n'a été comptabilisée pour cet exercice.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELLE

La SAS PAOLINA (Siret : 828 378 786 000 10) a pris une participation de 99.97% dans le capital de la SAS CONUCA en date du 31/03/2017 (par rachat des actions détenues par la SARL ISIS).

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	184 969		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	112 042		32 453
Install. techniques, matériel, outillages industriels	330 801		216 112
Autres install., agencements, aménagements	192 918		80 726
Matériel de transport			4 858
Matériel de bureau, informatique, mobilier	20 264		526
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	656 025		334 675
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	713		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	7 110		20 203
TOTAL	7 823		20 203
TOTAL GENERAL	848 816		354 878

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			184 969	184 969
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions		38 699	105 795	105 795
Install. techniques, matériel, outillages industriels		54 070	492 843	492 843
Autres install., agencements, aménagements		1 788	271 856	271 856
Matériel de transport			4 858	4 858
Matériel de bureau, informatique, mobilier		4 432	16 358	16 358
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		98 990	891 710	891 710
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			713	713
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			27 313	27 313
TOTAL			28 026	28 026
TOTAL GENERAL		98 990	1 104 705	1 104 705

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	2 030			2 030
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	73 696	8 163	37 807	44 052
Install. techniques, matériel et outill. industriels	295 879	16 015	53 038	258 856
Installations, agencements divers	183 683	8 826	1 118	191 391
Matériel de transport		364		364
Matériel de bureau, informatique, mobilier	19 348	304	3 805	15 848
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	572 606	33 672	95 768	510 511
TOTAL GENERAL	574 636	33 672	95 768	512 541

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	8 163				
Install. tech., matériel, outill. industriels	16 015				1 682
Installations, agencements divers	8 826				
Matériel de transport	364				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	304				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	33 672				1 682
TOTAL GENERAL	33 672				1 682

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires	1 682		1 682	
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées	1 682		1 682	
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	3 003		1 465	1 538
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	3 003		1 465	1 538
TOTAL GENERAL	4 685		3 147	1 538
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation			1 465	
- financières				
- exceptionnelles			1 682	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	27 313		27 313
Clients douteux ou litigieux	1 072	1 072	
Autres créances clients	37 318	37 318	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	11 046	11 046	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	26 931	26 931	
- T.V.A.	43 030	43 030	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	506	506	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	31 963	31 963	
Charges constatées d'avance	29 526	29 526	
TOTAL GENERAL	208 706	181 393	27 313
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	4 831	4 831		
- plus d'un an	426 874	67 204	257 541	102 129
Emprunts et dettes financières	137 817	26 587	111 230	
Fournisseurs et comptes rattachés	472 004	472 004		
Personnel et comptes rattachés	25 966	25 966		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	73 144	73 144		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	996	996		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	7 171	7 171		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	42 006	42 006		
Groupe et associés	161 955	161 955		
Autres dettes	439	439		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	32 361	32 361		
TOTAL GENERAL	1 385 564	914 665	368 770	102 129
Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 317			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	61 622			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

CONUCA
Société par actions simplifiée au capital de 164 111,35 euros
Siège social : Rue de l'Ayroule - 09400 TARASCON SUR ARIEGE
408 059 533 RCS FOIX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE
ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE
DU 27 JUIN 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à - 218 008 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-218 008 euros
Report à nouveau antérieur :	-142 406 euros
Au compte "report à nouveau" S'élevant ainsi à -360 414 euros	-218 008 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 juin 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Mehdi HAMI





néodit

 **sygnatures**

CONUCA

Société par actions simplifiée au capital de 164 111 €

Siège social :

Rue de l'Ayroule

09 400 TARASCON SUR ARIEGE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2017

Société de commissaires aux comptes

Inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes

Rattachée à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Toulouse

SAS au capital de 40 000 €

8 chemin de la Terrasse - BP 45122 - 31512 Toulouse Cedex 5

RCS Toulouse 452 003 254

Tél. : 05.62.47.73.73 Email : neodit@sygnatures.com



néodit

 **sygnatures**

CONUCA

Société par actions simplifiée au capital de 164 111 €

Siège social :

Rue de l'Ayroule

09 400 TARASCON SUR ARIEGE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'assemblée générale De la société CONUCA,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la **SAS CONUCA** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2017**, 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.

Société de commissaires aux comptes

Inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes

Rattachée à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Toulouse

SAS au capital de 40 000 €

8 chemin de la Terrasse - BP 45122 - 31512 Toulouse Cedex 5

RCS Toulouse 452 003 254

Tél. : 05.62.47.73.73 Email : neodit@sygnatures.com

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} janvier 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.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note de l'annexe intitulée « 3- Informations complémentaires pour donner une image fidèle » des comptes annuels exposant les événements significatifs de l'exercice affectant la performance de la société.

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, 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 aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Autres informations

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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.

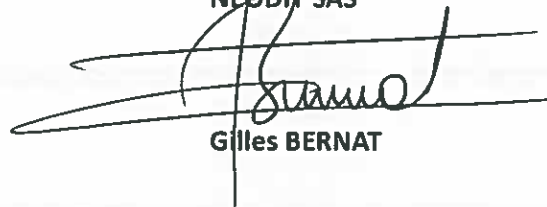
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

Toulouse, le 12 juin 2018

NEODIT SAS



Gilles BERNAT

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	2 030,00	2 030,00			
Fonds commercial	182 938,82		182 938,82	182 938,82	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	105 795,28	44 051,56	61 743,72	38 346,30	23 397
Installations techniques, matériel et outillage industriels	492 842,53	258 856,26	233 986,27	34 922,10	199 064
Autres immobilisations corporelles	293 071,92	207 603,16	85 468,76	10 150,24	75 319
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	712,98		712,98	712,98	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	27 313,10		27 313,10	7 109,74	20 203
TOTAL (I)	1 104 704,63	512 540,98	592 163,65	274 180,18	317 983
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	364,01		364,01	950,00	- 586
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	210 237,04		210 237,04	244 463,15	- 34 226
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	38 390,54	1 538,00	36 852,54	25 372,89	11 480
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel				3 000,00	- 3 000
. Organismes sociaux	11 046,35		11 046,35		11 046
. Etat, impôts sur les bénéfices	26 931,00		26 931,00		26 931
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	43 030,13		43 030,13	25 751,94	17 278
. Autres	32 468,83		32 468,83	163 550,86	- 131 082
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	214 329,90		214 329,90	58 490,01	155 840
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	29 526,00		29 526,00	22 326,10	7 200
TOTAL (II)	606 323,80	1 538,00	604 785,80	543 904,95	60 881
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 711 028,43	514 078,98	1 196 949,45	818 085,13	378 864

NEODIT
SAS au capital de 40.000 €
8, Chemin de la Terrasse
31500 TOULOUSE
RCS TOULOUSE 452 003 254

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 164 111,34)	164 111,34	164 111,34	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	6 239,23	6 239,23	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-142 406,33	-58 014,12	- 84 392
Résultat de l'exercice	-218 008,03	-84 392,21	- 133 616
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		1 682,36	- 1 682
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	-190 063,79	29 626,60	- 219 690
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	426 874,01	86 761,27	340 113
. Découverts, concours bancaires	4 831,20	79 495,01	- 74 664
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	137 817,13	38 975,52	98 842
. Associés	161 954,91	8,91	161 946
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 448,75		1 449
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	472 003,65	415 397,28	56 606
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	25 966,47	70 235,59	- 44 269
. Organismes sociaux	73 143,53	67 712,82	5 431
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	996,02	10 934,13	- 9 938
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	7 171,00	5 555,00	1 616
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	42 006,21	480,00	41 526
Autres dettes	439,36	4 563,00	- 4 124
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	32 361,00	8 340,00	24 021
TOTAL (IV)	1 387 013,24	788 458,53	598 555
Ecart de conversion passif (V)			
NEODIT			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 196 949,45	818 085,13	378 864

SAS au capital de 40.000 €

8, Chemin de la Terrasse

31500 TOULOUSE

RCS TOULOUSE 452 003 254

Voir l'attestation de l'expert-comptable

SARL SERCO PARTNERS

Page 3

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	2 634 537,73		2 634 537,73	3 076 956,04	- 442 418
Production vendue biens	668 812,15		668 812,15		668 812
Production vendue services	26 266,43		26 266,43	24 395,34	1 871
Chiffres d'affaires Nets	3 329 616,31		3 329 616,31	3 101 351,38	228 265
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			17 757,07	20 162,83	- 2 406
Autres produits			13 246,29	4,22	13 242
Total des produits d'exploitation (I)			3 360 619,67	3 121 518,43	239 101
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 507 800,03	2 379 014,84	128 785
Variation de stock (marchandises)			34 226,11	20 778,20	13 448
Achats de matières premières et autres approvisionnements			8 686,00	6 419,89	2 266
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			585,99	1 710,00	- 1 124
Autres achats et charges externes			482 053,65	298 944,71	183 109
Impôts, taxes et versements assimilés			28 406,95	26 637,66	1 769
Salaires et traitements			395 661,91	290 479,24	105 183
Charges sociales			122 982,56	91 370,90	31 612
Dotations aux amortissements sur immobilisations			33 672,43	26 986,89	6 686
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant				3 003,00	- 3 003
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			1 874,49	41 427,97	- 39 553
Total des charges d'exploitation (II)			3 615 950,12	3 186 773,30	429 177
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-255 330,45	-65 254,87	- 190 076
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			1 795,35	2 400,63	- 605
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			1 795,35	2 400,63	- 605
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			7 895,04	8 359,09	- 464
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			7 895,04	8 359,09	- 464
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-6 099,69	-5 958,46	- 141
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-261 430,14	-71 213,33	- 190 217

NEODIT

SAS au capital de 40.000 €

8, Chemin de la Terrasse

31500 TOULOUSE

RCS TOULOUSE 452 003 254

Voir l'attestation de l'Expert-Comptable

SARL SERCO PARTNERS

Page 4

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	30 721,62	2 581,84	28 140	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 682,36		1 682	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	32 403,98	2 581,84	29 822	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 690,88	29 554,19	- 16 863	-57,06
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 221,99		3 222	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		479,53	- 480	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	15 912,87	30 033,72	- 14 121	-47,02
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	16 491,11	-27 451,88	43 943	160,07
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-26 931,00	-14 273,00	- 12 658	88,68
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 394 819,00	3 126 500,90	268 318	8,58
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	3 612 827,03	3 210 893,11	401 934	12,52
RESULTAT NET	-218 008,03	-84 392,21	- 133 616	158,33
Dont Crédit-bail mobilier	4 203,40	4 135,01	68	1,65
Dont Crédit-bail immobilier				

NEODIT
 SAS au capital de 40.000 €
 8, Chemin de la Terrasse
 31500 TOULOUSE
 RCS TOULOUSE 452 003 254

Annexes Légales

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 1 196 949,45 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -218 008,03 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les immobilisations acquises au cours de l'exercice ont fait l'objet, si nécessaire, d'une décomposition suivant les caractéristiques et les durées d'utilisation propres aux biens.

Les critères d'appréciation de valorisation des immobilisations incorporelles (chiffre d'affaires, rentabilité, situation nette, évolution des parts de marché,...) permettent de maintenir ces valeurs à leur coût historique.

En application des dispositions du règlement CRC 2002-10, la société pratique des tests de dépréciation en cas d'indice de pertes de valeur. Une dépréciation complémentaire est constatée lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue par l'entreprise :

Type	Durée
Agencements, aménagements des constructions	<i>de 05 à 10 ans</i>
Matériel et outillage	<i>de 05 à 10 ans</i>
agencements, aménagements et installations divers	<i>de 05 à 10 ans</i>
Matériel de transport	<i>sur 04 ans</i>
Matériel de bureau et informatique	<i>de 04 à 10 ans</i>

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Le tableau des filiales et participations, joint si nécessaire à la présente annexe, complète les informations relatives à ce poste.

Les critères d'appréciation de valorisation des immobilisations financières (chiffre d'affaires, rentabilité, situation nette, évolution des parts de marché,...) permettent de maintenir ces valeurs à leur coût historique.

1.3 - STOCKS

Compte tenu des durées de rotation des stocks, inhérentes à l'activité de la société, ceux-ci sont évalués suivant la méthode "Premier entré, Premier sorti", correspondant généralement au dernier prix d'achat connu.

Pour certains articles, le prix d'achat H.T. est déterminé à partir du prix de vente T.T.C par application d'un coefficient tenant compte de la TVA et de la marge appliquée.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- La comptabilisation du CICE a été réalisée en diminution de l'impôt sur les sociétés pour un montant de 21 371 Euros.
- Le CICE a été utilisé à des fins d'investissements et / ou d'amélioration du fonds de roulement, conformément aux objectifs fixés par le législateur.

1.6 - FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, il a été estimé que le fonds commercial n'avait pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'était pas amorti.

En application des dispositions de l'article 241-15 du PCG, il a été procédé à un test annuel de dépréciation de ce fonds commercial.

Cette analyse a révélé que la valeur actuelle du fonds de commerce était au moins égale à la valeur comptable, ainsi aucune dépréciation n'a été comptabilisée pour cet exercice.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

La SAS PAOLINA (Siret : 828 378 786 000 10) a pris une participation de 99.97% dans le capital de la SAS CONUCA en date du 31/03/2017 (par rachat des actions détenues par la SARL ISIS).

La société a été reprise par de nouveaux adhérents le 3 avril 2017 dans un contexte économique difficile (baisse du chiffre d'affaires, manquements dans la tenue du magasin, &).

Les efforts consentis et les travaux réalisés en 2017 ont permis de clôturer l'exercice avec une augmentation du chiffre d'affaires de 7% par rapport à 2016.

Cependant la hausse sensible des charges d'exploitations, induite par cette reprise avec notamment des charges non récurrentes significatives a entraîné une dégradation du résultat d'exploitation.

La direction est sensible au contrôle de ces charges et est confiante quant à un retour rapide à la rentabilité de la société,

eu égard notamment à la confirmation de la progression du chiffre d'affaires sur l'exercice 2017.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	184 969		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	112 042		32 453
Install. techniques, matériel, outillages industriels	330 801		216 112
Autres install., agencements, aménagements	192 918		80 726
Matériel de transport			4 858
Matériel de bureau, informatique, mobilier	20 264		526
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	656 025		334 675
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	713		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	7 110		20 203
TOTAL	7 823		20 203
TOTAL GENERAL	848 816		354 878

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			184 969	184 969
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions		38 699	105 795	105 795
Install. techniques, matériel, outillages industriels		54 070	492 843	492 843
Autres install., agencements, aménagements		1 788	271 856	271 856
Matériel de transport			4 858	4 858
Matériel de bureau, informatique, mobilier		4 432	16 358	16 358
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		98 990	891 710	891 710
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			713	713
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			27 313	27 313
TOTAL			28 026	28 026
TOTAL GENERAL		98 990	1 104 705	1 104 705

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	2 030			2 030
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	73 696	8 163	37 807	44 052
Install. techniques, matériel et outill. industriels	295 879	16 015	53 038	258 856
Installations, agencements divers	183 683	8 826	1 118	191 391
Matériel de transport		364		364
Matériel de bureau, informatique, mobilier	19 348	304	3 805	15 848
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	572 606	33 672	95 768	510 511
TOTAL GENERAL	574 636	33 672	95 768	512 541

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	8 163				
Install. tech., matériel, outill. industriels	16 015				1 682
Installations, agencements divers	8 826				
Matériel de transport	364				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	304				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	33 672				1 682
TOTAL GENERAL	33 672				1 682

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires	1 682		1 682	
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées	1 682		1 682	
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	3 003		1 465	1 538
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	3 003		1 465	1 538
TOTAL GENERAL	4 685		3 147	1 538
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation			1 465	
- financières				
- exceptionnelles			1 682	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	27 313		27 313
Clients douteux ou litigieux	1 072	1 072	
Autres créances clients	37 318	37 318	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	11 046	11 046	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	26 931	26 931	
- T.V.A.	43 030	43 030	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	506	506	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	31 963	31 963	
Charges constatées d'avance	29 526	29 526	
TOTAL GENERAL	208 706	181 393	27 313
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	4 831	4 831		
- plus d'un an	426 874	67 204	257 541	102 129
Emprunts et dettes financières	137 817	26 587	111 230	
Fournisseurs et comptes rattachés	472 004	472 004		
Personnel et comptes rattachés	25 966	25 966		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	73 144	73 144		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	996	996		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	7 171	7 171		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	42 006	42 006		
Groupe et associés	161 955	161 955		
Autres dettes	439	439		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	32 361	32 361		
TOTAL GENERAL	1 385 564	914 665	368 770	102 129
Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 317			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	61 622			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX**8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	161 946		
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières	1 946		

8.2 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
FONDS COMMERCIAL ACQUIS LE 05/07/1996			182 939	

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	4 962
Autres créances	16 769
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	21 731

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	432
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 512
Dettes fiscales et sociales	57 921
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	81 865

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	29 526	32 361
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	29 526	32 361

Commentaires:

Les charges et produits constatés d'avance ne sont composés que de charges ou produits ordinaires dont les effets sont reportés sur les exercices suivants.

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	10 765	15,24
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	10 765	15,24

Commentaires:

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**10.1 - CREDIT BAIL MOBILIER**

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine		17 400	17 400
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		11 020	11 020
- Dotations de l'exercice		3 480	3 480
TOTAL		2 900	2 900
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		12 841	12 841
- Exercice		4 095	4 095
TOTAL		16 936	16 936
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		3 413	3 413
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL		3 413	3 413
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an		899	899
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL		899	899
Montant pris en charge dans l'exercice		4 095	4 095

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Locations financières	186 252
TOTAL	186 252
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.3 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	426 874
Emprunts et dettes financières divers :	137 817
Nantissement du fonds de commerce en garantie du remboursement du protocole avec ITM ALIMENTAIRE SUD OUEST.	
TOTAL	564 691

10.4 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite			
pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées			
pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres			
indemnités pour personnel en activité	454	11 423	
TOTAL	454	11 423	

Commentaires:

L'information communiquée dans le tableau ci-dessus a été calculée suivant la méthode des unités de crédit projetées et repose sur les hypothèses suivantes :

- Taux d'actualisation : 1.30%
- Taux de croissance des salaires : 1.5% pour les cadres et 1.0% pour les non-cadres.
- Taux de turn-over : faible pour les cadres, moyen pour les non cadres
- Table de mortalité : INSEE 2010
- Age de départ à la retraite : 60/67 ans pour les non cadres ; 65-67 ans pour les cadres
- Taux de charges sociales : 40%