RCS : MEAUX
Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 02020
Numéro SIREN : 509 063 806
Nom ou dénomination : MARISA

Ce dépôt a été enregistré le 30/03/2018 sous le numéro de dépôt 2025

MARISA LES BOUCHERIES CHEVALLIER
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 4 000 euros
Siège social : 13 avenue Franklin Roosevelt Centre commercial Les Colverts
77260 LA FERTE SOUS JOUARRE
509 063 806 RCS MEAUX

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

EN DATE DU 28 FEVRIER 2018

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2017

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 98 736 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice ..... 98 736 euros

PRELEVEMENT SUR LES RESERVES

Sur les autres réserves, soit ..... 108 202 euros

AFFECTATION

Dividendes

A titre de dividende.....206.938 euros

REÇU LE

REFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE MEAUX
N° de Repertoire :

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 517,67 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1er mars 2018.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Associée unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 août 2016	120 000	0	0
31 août 2015	120 000	0	0
31 août 2014	120 000	0	0

Pour copie certifiée conforme

Le Président, Monsieur Jean-Pierre VALLEE

KPMG

Pour Copie Certifiée Conforme
Le Président

Plaquette

SASU Marisa

Comptes annuels

KPMG

Bilan actif

SASU Marisa

N° SIRET : 50906380600012
Au : 31/08/2017

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif			Exercice			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 31/08/2016
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)	55 850		55 850	55 850
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**55 850**		**55 850**	**55 850**
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions	151 728	119 601	32 126	47 299
		Inst. techniques, mat. out. industriels	28 528	13 827	14 701	11 958
		Autres immobilisations corporelles	20 072	9 949	10 122	10 805
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**200 329**	**143 378**	**56 951**	**70 063**
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	13 578		13 578	13 578
		TOTAL	**13 578**		**13 578**	**13 578**
		Total de l'actif immobilisé	**269 757**	**143 378**	**126 379**	**139 491**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	1 778		1 778	1 143
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	17 657		17 657	13 931
		TOTAL	**19 436**		**19 436**	**15 074**
	Avances et acomptes versés sur commandes		1 786		1 786	
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés				
		Autres créances	129 373		129 373	107 246
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	**129 373**		**129 373**	**107 246**
	Divers	Valeurs mobilières de placement	9 038		9 038	
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	349 978		349 978	394 589
		TOTAL	**359 016**		**359 016**	**394 589**
Charges constatées d'avance			4 093		4 093	5 300
		Total de l'actif circulant	**513 706**		**513 706**	**522 211**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	**783 464**	**143 378**	**640 086**	**661 703**

Renvois :
(1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients	

Edité à partir de Loop V3.1.11

KPMG

Bilan passif

SASU Marisa

Au : 31/08/2017

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

	Passif	Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 4 000)	4 000	4 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	333 851	308 228
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	98 736	145 622
	Situation nette avant répartition	**436 987**	**458 251**
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**436 987**	**458 251**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total		
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 122	119 101
	Dettes fiscales et sociales	107 975	84 350
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	**203 098**	**203 452**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	**203 098**	**203 452**
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**640 086**	**661 703**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier	33 492	23 784
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		
	à moins d'un an	203 098	203 452
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop V3.1.11

Comptabilité tenue en euros

KPMG

Compte de résultat

SASU Marisa

Périodes			Durées	
	01/09/2015	31/08/2016		12 mois
	01/09/2016	31/08/2017		12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises	1 867 892		1 867 892	1 930 504
	Production vendue : - Biens				
	- Services				
	Chiffre d'affaires net	**1 867 892**		**1 867 892**	**1 930 504**
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			8 100	5 872
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			2 318	2 171
	Autres produits			148	15
	Total			**1 878 459**	**1 938 564**
Charges d'exploitation	Marchandises – Achats			1 035 605	1 074 344
	Marchandises – Variation de stocks			-3 725	-2 455
	Matières premières et autres approvisionnements – Achats			11 430	11 816
	Matières premières et autres approvisionnements – Variation de stocks			-636	-1 142
	Autres achats et charges externes (3)			134 828	135 434
	Impôts, taxes et versements assimilés			10 813	7 883
	Salaires et traitements			399 465	365 711
	Charges sociales			134 690	118 878
	Dotations d'exploitation – sur immobilisations – amortissements			21 277	19 462
	Dotations d'exploitation – sur immobilisations – provisions				
	Dotations d'exploitation – sur actif circulant				
	Dotations d'exploitation – pour risques et charges				
	Autres charges			13	34
	Total			**1 743 762**	**1 729 969**
	Résultat d'exploitation A			**134 696**	**208 595**
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			1 235	3 233
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			**1 235**	**3 233**
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)				44
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				**44**
	Résultat financier D			**1 235**	**3 189**
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E			**135 931**	**211 784**

Edité à partir de Loop V3.1.11

Comptabilité tenue en euros

KPMG

Compte de résultat

SASU Marisa

Périodes			Durées	
	01/09/2015	31/08/2016		12 mois
	01/09/2016	31/08/2017		12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

			Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total		
Charges exceptionnels	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		35	14
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	**35**	**14**
	Résultat exceptionnel	F	**-35**	**-14**
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H	37 160	66 148
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			**98 736**	**145 622**

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	16 167	19 060
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont produits concernant les entités liées			
(5) Dont intérêts concernant les entités liées			

Edité à partir de Loop V3.1.11

Comptabilité tenue en euros

KPMG

SASU Marisa

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/08/2017

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice 2
1.1. Evénements principaux 2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables 2
2. Informations relatives au bilan 2
2.1. Actif 3
2.1.1. Immobilisations incorporelles 3
2.1.2. Immobilisations corporelles 3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice 3
2.1.3. Immobilisations financières 4
2.1.4. Stocks 4
2.1.4.1. Stocks de produits achetés 4
2.1.4.2. Stocks de produits fabriqués 4
2.1.5. Produits à recevoir 5
2.1.6. Créances 6
2.1.7. Disponibilités et divers 7
2.2. Passif 7
2.2.1. Capitaux propres 7
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres 7
2.2.1.2. Capital 7
2.2.2. Provisions pour risques et charges 8
2.2.3. Dettes financières et autres dettes 9
2.2.4. Charges à payer 10
3. Informations relatives au compte de résultat 10
4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) 11
5. Impôt sur les bénéfices 12
6. Autres informations 12
6.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi 12
6.2. Engagements pris en matière de crédit-bail 13
6.3. Engagements hors bilan 13

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable. .

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	6 599	-	500
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	371	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	1 195	-	4 719
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks de marchandises et d'emballages sont évalués selon la méthode du dernier prix d'achat connu.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir.451682.CJP V.	106938
Personnel	-
Sécurité sociale	667
Etat	12 108
Divers	109
TOTAL	119 822

2.1.6. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		13 578	-	13 578
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		-	-	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		667	667	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	9 551	9 551	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	12 108	12 108	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		107 048	107 048	-
Charges constatées d'avance			4 094	4 094	-
		TOTAL	147 045	133 467	13 578

2.1.7. Disponibilités et divers

Différence d'évaluation sur les valeurs mobilières de placement

La valeur liquidative des VMP détenues à la date de clôture est de - €. Cette valorisation représente une plus-value latente non comptabilisée en produits de - €, mais déjà fiscalisée dont - € au titre de la charge d'impôt société de l'exercice.

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	4 000	-	-	4 000
Primes, réserves et écarts	308 629	25 622	-	334 251
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	145 622	98736	145622	98 736
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	458 251	124358	145622	436987

Le capital est composé de 400 actions de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société :

SAS CJP VIANDES 13 avenue Franklin Roosevelt 77260 La Ferté sous Jouarre

Siret n° 788 667 194 00013

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	95 123	95 123	-	-
Personnel et comptes rattachés	42 228	42 228	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	58 201	58 201	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	6 314	6 314	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	1 232	1 232	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	203 098	203 098	-	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	16 257
Charges sociales provisionnées	5 920
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	9 280
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	4 108
Autres charges fiscales	1 232
Divers	-
TOTAL	36 797

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	1 867 893	-	-1 867 893
Production vendues : - Biens - Services	 - -	 - -	 - -
Chiffre d'affaires net	1 867 893	-	1 867 893

4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 11014€.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel (charges sociales).

Au bilan, il a été comptabilisé dans le compte de la société mère "SAS CJP VIANDES" pour 11014 €.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé et demandé en remboursement à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société qui sera effectué par la société mère "SAS CJP VIANDES".

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice civil 2016.

Pour un exercice clos le 31 août 2017, il convient de comptabiliser en produit à recevoir aussi le CICE au titre d'une période d'emploi du 01/01/2017 au 31/08/2017 pour 10108 €.

La provision faite pour les rémunérations versées du 01/01/2016 au 31/08/2016 en N-1 a été extournée pour 6840€.

Le CICE de 2015 de 11840 a permis notamment de participer partiellement au financement en matière :

- d'investissement pour 8165€,
- et d'amélioration de notre fonds de roulement pour 3675€.

5. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		135 932	-35
Impôts :	Au taux de : 33 1/3	37160	-
	Sur PVLT	-	-
	Résultat après impôts	98771	-35

6. Autres informations

6.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	-	-
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : **10**

6.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels de transport	Autres	Total
Redevances restant à payer : - A 1 an au plus	-	-	16452	-	16452
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	17040	-	17040
- A plus de 5 ans	-	-	0	-	0
TOTAL	-	-		-	

SOCIETE MARISA

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 4.000 €

Siège social : 13, Avenue Franklin Roosevelt 77260 LA FERTE SOUS JOUARRE

R.C.S : MEAUX B 509 063 806

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Août 2017

Gilles BECK
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
106, rue d'Alsace Lorraine
94100 Saint-Maur des Fossés

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/08/ 2017

Aux associés,

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 société MARISA relatifs à l'exercice clos le 31 Août 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.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er septembre 2016 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.

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 notamment pour ce qui concerne la reconnaissance du chiffre d'affaires

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.

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.

Saint-Maur des Fossés le 1er février 2018

GILLES BECK

Commissaire aux Comptes.

KPMG Entreprises
Bureau de la Ferté sous Jouarre
15 rue de la Merlette
Boite Postale 90065
77263 La Ferté Sous Jouarre Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 60 22 20 06
Télécopie : +33 (0)1 60 22 22 14
Site internet : www.kpmg.fr

Monsieur Jean-Pierre Vallée
SASU MARISA
13 avenue Franklin Roosevelt
77260 LA FERTE SOUS JOUARRE

La Ferté Sous Jouarre, le 1er décembre 2016

Rapport

Conformément à la mission qui nous a été confiée par Monsieur Jean-Pierre Vallée, Président et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 14 décembre 2012, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la SASU MARISA relatifs à l'exercice clos le 31 août 2016.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu. Ils se caractérisent par les données suivantes :

— Total du bilan :	661 703	EUR
— Chiffre d'affaires :	1 930 504	EUR
— Résultat net comptable :	145 622	EUR

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.

Marie-France Dubord
Expert-comptable associée

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

KPMG

Plaquette

SASU Marisa

Comptes annuels

KPMG

Bilan actif

SASU Marisa

N° SIRET : 50906380600012
Au : 31/08/2017

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif			Exercice			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 31/08/2016
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)	55 850		55 850	55 850
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	55 850		55 850	55 850
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions	151 728	119 601	32 126	47 299
		Inst. techniques, mat. out. industriels	28 528	13 827	14 701	11 958
		Autres immobilisations corporelles	20 072	9 949	10 122	10 805
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	200 329	143 378	56 951	70 063
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	13 578		13 578	13 578
		TOTAL	13 578		13 578	13 578
Total de l'actif immobilisé			269 757	143 378	126 379	139 491
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	1 778		1 778	1 143
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	17 657		17 657	13 931
		TOTAL	19 436		19 436	15 074
Avances et acomptes versés sur commandes			1 786		1 786	
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés				
		Autres créances	129 373		129 373	107 246
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	129 373		129 373	107 246
	Divers	Valeurs mobilières de placement	9 038		9 038	
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	349 978		349 978	394 589
		TOTAL	359 016		359 016	394 589
Charges constatées d'avance			4 093		4 093	5 300
Total de l'actif circulant			513 706		513 706	522 211
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			783 464	143 378	640 086	661 703

Renvois :
(1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété : Immobilisations | Stocks | Créances clients

Edité à partir de Eosp V3.1.11

KPMG

Bilan passif

SASU Marisa

Au : 31/08/2017

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

	Passif	Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 4 000)	4 000	4 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	333 851	308 228
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	98 736	145 622
	Situation nette avant répartition	436 987	458 251
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	436 987	458 251
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total		
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 122	119 101
	Dettes fiscales et sociales	107 975	84 350
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	203 098	203 452
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	203 098	203 452
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	640 086	661 703
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier	33 492	23 784
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an / à moins d'un an	203 098	203 452
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop v3.1.11

Comptabilité tenue en euros

KPMG

Compte de résultat

SASU Marisa

Périodes			Durées	
	01/09/2015	31/08/2016		12 mois
	01/09/2016	31/08/2017		12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises	1 867 892		1 867 892	1 930 504
	Production vendue : - Biens				
	- Services				
	Chiffre d'affaires net	1 867 892		1 867 892	1 930 504
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			8 100	5 872
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			2 318	2 171
	Autres produits			148	15
	Total			1 878 459	1 938 564
Charges d'exploitation	Marchandises - Achats			1 035 605	1 074 344
	Marchandises - Variation de stocks			-3 725	-2 455
	Matières premières et autres approvisionnements - Achats			11 430	11 816
	Matières premières et autres approvisionnements - Variation de stocks			-636	-1 142
	Autres achats et charges externes (3)			134 828	135 434
	Impôts, taxes et versements assimilés			10 813	7 883
	Salaires et traitements			399 465	365 711
	Charges sociales			134 690	118 878
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations - amortissements			21 277	19 462
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations - provisions				
	Dotations d'exploitation • sur actif circulant				
	Dotations d'exploitation • pour risques et charges				
	Autres charges			13	34
	Total			1 743 762	1 729 969
	Résultat d'exploitation A			134 696	208 595
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			1 235	3 233
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			1 235	3 233
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)				44
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				44
	Résultat financier D			1 235	3 189
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E			135 931	211 784

Edité à partir de Loop V3.1.11

Comptabilité tenue en euros

KPMG

Compte de résultat

SASU Marisa

Périodes			Durées	
	01/09/2015	31/08/2016		12 mois
	01/09/2016	31/08/2017		12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

			Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total		
Charges exceptionnels	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		35	14
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	35	14
	Résultat exceptionnel	F	-35	-14
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H	37 160	66 148
	BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		98 736	145 622

Renvois

		Total	Exercice précédent
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	16 167	19 060
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont produits concernant les entités liées			
(5) Dont intérêts concernant les entités liées			

Edité à partir de Loop V3.1.11

Comptabilité tenue en euros

KPMG

SASU Marisa

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/08/2017

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice 2
1.1. Evénements principaux 2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables 2
2. Informations relatives au bilan 3
2.1. Actif 3
2.1.1. Immobilisations incorporelles 4
2.1.2. Immobilisations corporelles 4
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice 4
2.1.3. Immobilisations financières 5
2.1.4. Stocks 5
2.1.4.1. Stocks de produits achetés 5
2.1.5. Produits à recevoir 6
2.1.6. Créances 7
2.1.7. Disponibilités et divers 8
2.2. Passif 8
2.2.1. Capitaux propres 8
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres 8
2.2.1.2. Capital 8
2.2.2. Dettes financières et autres dettes 9
2.2.3. Charges à payer 10
3. Informations relatives au compte de résultat 10
4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) 11
5. Impôt sur les bénéfices 12
6. Autres informations 12
6.1. Engagements pris en matière de crédit-bail 12

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

IMMOBILISATIONS

Désignation de l'entreprise: SASU Marisa — 31082017 — Néant ☐*

CADRE A IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice (1)		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou évaluation d'une mise en équivalence (2)		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste (3)	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	CZ		DØ		D9	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	KD	55850	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains	KG		KH		KI	
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre (Dont Composants LJ)	KJ		KK		KL	
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui (Dont Composants MI)	KM		KN		KO	
CORPORELLES	Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions (Dont Composants MZ)	KP	151728	KQ		KR	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels (Dont Composants MS)	KS	22430	KT		KU	6598
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers	KV	16136	KW		KX	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	KY		KZ		LA	371
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	7088	LC		LD	1195
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers	LE		LF		LG	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI		LJ	
CORPORELLES	Avances et acomptes	LK		LL		LM	
CORPORELLES	TOTAL III	LN	197383	LO		LP	8165
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	RG		RM		RT	
FINANCIÈRES	Autres participations	RU		RV		RW	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés	TP		TR		TS	
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières	TT	13578	TU		TV	
FINANCIÈRES	TOTAL IV	LQ	13578	LR		LS	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG	266811	ØH		ØJ	8165

CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions: par virement de poste à poste (1)		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou réduites d'une mise en équivalence (2)		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3)		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4)	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	IN		OØ		DØ		D7	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	IO		LV		LW	55850	TX	
CORPORELLES	Terrains	IP		LX		LY		LZ	
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
CORPORELLES	Constructions — Inst. gales, agencements et am. des constructions	IS		MG		MH	151728	MI	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ	500	MK	28528	ML	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencements, aménagements divers	IU		MM		MN	16136	MO	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	IV		MP		MQ	371	MR	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	4719	MT	3564	MU	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers	IX		MV		MW		MX	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ		NA		NB	
CORPORELLES	Avances et acomptes	NC		ND		NE		NF	
CORPORELLES	TOTAL III	IY		NG	5219	NH	200329	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU		M7		ØW	
FINANCIÈRES	Autres participations	IØ		ØX		ØY		ØZ	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés	I1		2B		2C		2D	
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E		2F	13578	2G	
FINANCIÈRES	TOTAL IV	I3		NJ		NK	13578	2H	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4		ØK	5219	ØL	269757	ØM	

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable. .

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	6 599	-	500
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	371	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	1 195	-	4 719
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks de marchandises et d'emballages sont évalués selon la méthode du dernier prix d'achat connu.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir.451682.CJP V.	106938
Personnel	-
Sécurité sociale	667
Etat	12 108
Divers	109
TOTAL	119 822

2.1.6. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		13 578	-	13 578
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		-	-	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		667	667	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	9 551	9 551	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	12 108	12 108	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		107 048	107 048	-
Charges constatées d'avance			4 094	4 094	-
		TOTAL	147 045	133 467	13 578

2.1.7. Disponibilités et divers

Différence d'évaluation sur les valeurs mobilières de placement

La valeur liquidative des VMP détenues à la date de clôture est de 8819.71 €. Cette valorisation représente une moins-value latente non comptabilisée de 218.56 €, mais non fiscalisée au titre de la charge d'impôt société de l'exercice.

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	4 000	-	-	4 000
Primes, réserves et écarts	308 629	25 622	-	334 251
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	145 622	98736	145622	98 736
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	458 251	124358	145622	436987

Le capital est composé de 400 actions de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

Identité des sociétés mères ayant conclu une convention d'intégration fiscale :

SAS CJP VIANDES 13 avenue Franklin Roosevelt 77260 La Ferté sous Jouarre

Siret n° 788 667 194 00013

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	95 123	95 123	-	-
Personnel et comptes rattachés	42 228	42 228	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	58 201	58 201	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	6 314	6 314	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	1 232	1 232	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	203 098	203 098	-	-

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	16 257
Charges sociales provisionnées	5 920
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	9 280
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	4 108
Autres charges fiscales	1 232
Divers	-
TOTAL	36 797

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	1 867 893	-	-1 867 893
Production vendues : - Biens - Services	 - -	 - -	 - -
Chiffre d'affaires net	1 867 893	-	1 867 893

4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 11014€.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel (charges sociales).

Au bilan, il a été comptabilisé dans le compte de la société mère "SAS CJP VIANDES" pour 11014 €.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé et demandé en remboursement à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société qui sera effectué par la société mère "SAS CJP VIANDES".

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice civil 2016.

Pour un exercice clos le 31 août 2017, il convient de comptabiliser en produit à recevoir aussi le CICE au titre d'une période d'emploi du 01/01/2017 au 31/08/2017 pour 10108 €.

La provision faite pour les rémunérations versées du 01/01/2016 au 31/08/2016 en N-1 a été extournée pour 6840€.

Le CICE de 2015 de 11840 a permis notamment de participer partiellement au financement en matière :

- d'investissement pour 8165€,
- et d'amélioration de notre fonds de roulement pour 3675€.

5. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		135 932	-35
Impôts :	Au taux de : 33 1/3	40627	-
	Au taux de : 15	0	
	- crédit impôt apprentissage	- 3467	-
	Résultat après impôts	98771	-35

6. Autres informations

6.1. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels de transport	Autres	Total
Redevances restant à payer : - A 1 an au plus	-	-	16452	-	16452
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	17040	-	17040
- A plus de 5 ans	-	-	0	-	0
TOTAL	-	-	33492	-	33492