

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**

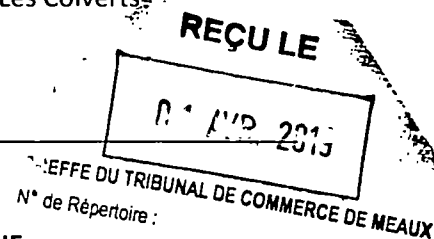
Nature du document : Documents comptables (B-S)

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

Ce dépôt a été enregistré le 01/04/2019 sous le numéro de dépôt 2137

1352137

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



PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

EN DATE DU 28 FEVRIER 2019

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2018

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 60 973 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 60 973 euros

AFFECTATION

Au poste des autres réserves 60 973 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES (*)

L'Associée unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 août 2017	206 938,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	
31 août 2016	120 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	
31 août 2015	120 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	

(*) L'Associée unique rappelle que suivant décision en date du 3 septembre 2018, il a été versé un dividende de 100 000 Euros, prélevé sur le poste des autres réserves.

Pour copie certifiée conforme

Le Président, Monsieur Jean-Pierre VALLEE.

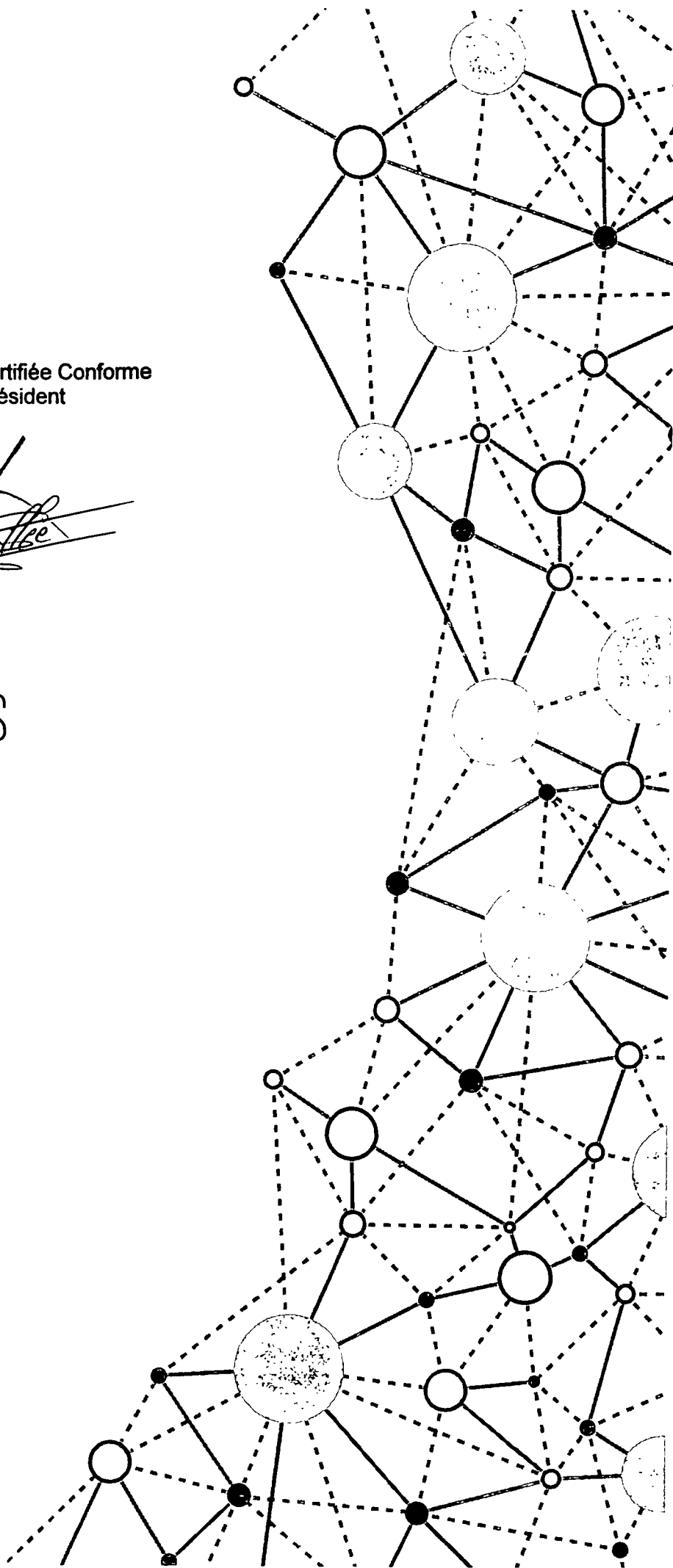


Marisa

Pour Copie Certifiée Conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'L. Lee', written over a horizontal line.

Comptes annuels



Marisa

N° SIRET : 50906380600012

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif			Exercice au 31/08/2018			Exercice précédent	
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/08/2017	
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					
	Immobilisations corporelles	Avances et acomptes					
		TOTAL	55 850		55 850	55 850	
		Terrains					
		Constructions	151 728	134 774	16 954	32 126	
		Inst. techniques, mat. out. industriels	33 027	18 311	14 715	14 701	
		Autres immobilisations corporelles	20 072	12 304	7 767	10 122	
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Immobilisations en cours					
		Avances et acomptes					
		TOTAL	204 827	165 391	39 436	56 951	
		Participations évaluées par équivalence					
		Autres participations					
		Créances rattachées à des participations					
Immobilisations financières ⁽³⁾	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			274 255	165 391	108 864	126 379
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	1 508		1 508	1 778	
		En cours de production de biens					
		En cours de production de services					
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises	29 185		29 185	17 657	
	Créances ⁽⁴⁾	TOTAL	30 694		30 694	19 436	
		Avances et acomptes versés sur commandes					1 786
		Divers	Clients et comptes rattachés				
	Autres créances		68 451		68 451	129 373	
	Capital souscrit et appelé, non versé						
	Divers	TOTAL	68 451		68 451	129 373	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	147 472	6 719	140 752	9 038	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		117 273		117 273	349 978		
Charges constatées d'avance			264 745	6 719	258 026	359 016	
Charges constatées d'avance			4 948		4 948	4 093	
Total de l'actif circulant			368 840	6 719	362 121	513 706	
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des emprunts							
Écarts de conversion actif							
TOTAL DE L'ACTIF			643 096	172 110	470 985	640 086	
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		

Marisa

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif		Au 31/08/2018	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 4 000)	4 000	4 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	225 649	333 851
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	60 973	98 736
	Situation nette avant répartition	291 023	436 987
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		291 023	436 987
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	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)		
Autres dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	116 050	95 122
	Dettes fiscales et sociales	63 732	107 975
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	179	
	Instruments de trésorerie		
Total		179 962	203 098
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		179 962	203 098
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		470 985	640 086
Renvois	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier	53 220	33 492
	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	179 962	203 098
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs		

Marisa

Périodes 01/09/2016 31/08/2017 Durées 12 mois
01/09/2017 31/08/2018 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	1 880 889		1 880 889	1 867 892
	Production vendue : - Biens				
	- Services				
	Chiffre d'affaires net	1 880 889		1 880 889	1 867 892
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			6 455	8 100
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			61	2 318
	Autres produits				148
	Total			1 887 406	1 878 459
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			1 040 744	1 035 605
	Variation de stocks			-11 527	-3 725
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			14 157	11 430
	Variation de stocks			269	-636
	Autres achats et charges externes (3)			160 080	134 828
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 463	10 813
	Salaires et traitements			392 036	399 465
	Charges sociales			174 719	134 690
	Dotations amortissements			22 013	21 277
	d'exploitation sur immobilisations provisions				
	Autres charges			1	13
	Total			1 800 959	1 743 762
	Résultat d'exploitation	A		86 447	134 696
Opér. courantes	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)			872	1 235
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			2 215	
	Total			3 087	1 235
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			6 719	
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			3 409	
	Total			10 129	
	Résultat financier	D		-7 041	1 235
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		79 406	135 931

Marisa

Périodes 01/09/2016 31/08/2017 Durées 12 mois
01/09/2017 31/08/2018 12 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

		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 exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	540	35
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	540	35
Résultat exceptionnel		F	-540
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	17 893
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		60 973	98 736
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 - redevances de crédit-bail immobilier	34 542	16 167
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SASU Marisa

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/08/2018

1. Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	6
2.2	Actif circulant	7
2.2.1	État des stocks	7
2.2.2	Actif circulant / Dépréciations	7
2.2.3	Charges constatées d'avance	8
2.3	Capitaux propres	9
2.3.1	Capital social	9
2.3.2	Actions propres, parts bénéficiaires	9
2.3.3	Variation des capitaux propres	9
2.4	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	10
2.5	Compte de résultat	12
2.5.1	Ventilation du chiffre d'affaires	12
3	Informations relatives à la fiscalité	13
3.1	Impôt sur les bénéfices	13
3.1.1	Ventilation	13
3.1.2	Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	14
2.	Engagements pris en matière de crédit-bail	15

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Fait significatif survenu au cours de l'exercice : Saisine du 17/01/2018 auprès du conseil de Prud'hommes de Meaux avec un ex-salarié avec demande chiffrée dont notamment :

- 63 015.60 € d'indemnité pour licenciement sans cause réelle et sérieuse
- 10 000.00 € de préjudice de carrière
- 13 069.32 € d'heures supplémentaires + 1 306.93 € pour congés payés afférents
- 31 507.80 € d'indemnités pour travail dissimulé
- 4 823.00 € de contrepartie obligatoire au repos + 482.30 € congés payés afférents
- 2 300.00 € pour article 700 et remise de documents.

La procédure est toujours en cours au 31-08-2018. Aucune provision n'a été constatée dans les comptes de l'exercice, la demande étant considérée comme infondée par l'organe dirigeant.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

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

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	55 850	-	-	55 850
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	151 729	-	-	151 729
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	28 529	4 498	-	33 027
	Installations générales, agencements, aménagements divers	16 137	-	-	16 137
	Matériel de transport	371	-	-	371
	Matériel de bureau et mobilier informatique	3 564	-	-	3 564
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		200 330	4 498	-	204 828
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	13 578	-	-	13 578
TOTAL IV		13 578	-	-	13 578
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		269 758	4 498	-	274 256

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I					
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II					
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	119 602	15 173	-	134 775
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 827	4 485	-	18 312
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	7 663	1 707	-	9 370
	Matériel de transport	65	124	-	189
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 221	525	-	2 746
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		143 678	22 013		165 691
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		143 678	22 013		165 691

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	
Matériel et outillage	Linéaire	60 mois
Installations générales	Linéaire	120 mois
Matériel de transport	Linéaire	36 mois
Matériel de bureau	Linéaire	60 mois
Mobilier de bureau	Linéaire	60 mois

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	143 378	22 013	-	-	-	165 391
Financières	-		-		-	-
TOTAL	143 378	22 013	-	-	-	165 391

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Emballages	1 509		1 509
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits intermédiaires			
Produits finis			
Marchandises	29 186		29 186
TOTAL	30 695		30 695

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

2.2.2 Actif circulant / Dépréciations

2.2.2.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques	Situations et mouvements			
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Stocks				
Créances				
Autres		6 719		6 719
TOTAL		6 719		6 719

2.2.3 Charges constatées d'avance

2.2.3.1 Charges constatées d'avance

Nature	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Leasing	01/09/2018	29/09/2018	2215		
Locations	01/09/2018	30/09/2018	2302		
Assurance	01/09/2018	15/05/2019	431		

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	400	4000
Mouvements :	Néant	
.....		
.....		
.....		
Position fin de l'exercice	400	4000

2.3.2 Actions propres, parts bénéficiaires

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

2.3.3 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	4 000	-	-	4 000
Réserves, primes et écarts	334 251	-	108 201	226 050
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	98 737	60 973	98 737	60 973
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	436 988	60 973	206 938	291 023

2.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	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 de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	8 071	8 071	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	8 504	8 504	-
	Groupe et associés		-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		51 876	51 876	-
Charges constatées d'avance		4 949	4 949	-	
TOTAL			86 978	73 400	13 578

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES 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 auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		116 051	116 051	-	-
Personnel et comptes rattachés		14 989	14 989	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		45 727	45 727	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 736	1 736	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 280	1 280	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		179	179	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		179 962	179 962	-	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-

2.5 Compte de résultat

2.5.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	1 880 890	-	1 880 890
Production vendues :	-	-	-
- Biens	-	-	-
- Services	-	-	-
Chiffre d'affaires net	1 880 890	-	1 880 890

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		79 406	-540
Impôt au taux de .	28%	19 360	-
-crédit impôt apprentissage		-1 467	-
Résultat après impôts		57 579	-540

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

3.1.2 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 14 365€.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution Des charges de personnel.

Au bilan, il a été comptabilisé dans le compte de la société mère "SAS CJP VIANDES" pour 14 365€.

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 2017.

Pour un exercice clos le 31 août 2018, il convient de comptabiliser en produit à recevoir aussi le CICE au titre d'une période d'emploi du 01/01/2018 au 31/08/2018 pour 8 504€.

La provision faite pour les rémunérations versées du 01/01/2017 au 31/08/2017 en n-1 a été extournée pour 10 108€.

Le CICE de 2016 de 11014€ a permis notamment de participer au financement en matière :

- d'investissement pour 4498€

- et d'amélioration de notre fonds de roulement pour 6516€.

2. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine			89 484		
Amortissements :			20 063		
— Cumuls exercices antérieurs					
— Dotation de l'exercice			27 595		
TOTAL			41 826		
Redevances payées :			23 692		
— Cumuls exercices antérieurs					
— Exercices			34 542		
TOTAL			58 234		
Redevances restant à payer :			29 042	-	-
— A 1 an au plus	-	-			
— A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	0	-	-
— A plus de 5 ans	-	-	0	-	-
TOTAL	-	-	29 042	-	-
Valeur résiduelle :					
— A 1 an au plus					
— A plus d'1 an et 5 ans au plus			6 178		
— A plus de 5 ans					
TOTAL			6 178		

SOCIÉTÉ MARISA

Société par actions simplifiée au capital de 4.000 €

Siège social : 13, Avenue Franklin Roosevelt

77260 LA FERTE SOUS JOUARRE

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES EXERCICE CLOS LE 31/08/2018

- 1) **Rapport sur les comptes annuels**
- 2) **Rapport sur les conventions réglementées**

SOCIÉTÉ 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 2018

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/ 2018

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 2018, 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 commençant à l'ouverture du présent exercice et jusqu'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 ;

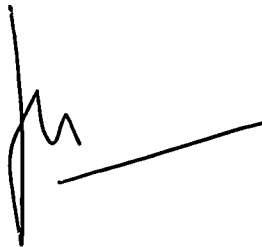
6

- 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 4 février 2019

GILLES BECK

Commissaire aux Comptes.

A handwritten signature in black ink, consisting of a vertical line with a small loop at the top, followed by a horizontal line extending to the right.



KPMG Entreprises
15 Rue de la Merlette
B.P. 90065
Zone industrielle de Sept Sorts
77263 LA FERTE 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 Vallée Jean-Pierre
SASU MARISA
13 avenue Franklin Roosevelt
77260 LA FERTE SOUS JOUARRE

La Ferté sous Jouarre, le 3 décembre 2018

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 de mission en date du 14 novembre 2012, nous avons effectué une mission de présentation des comptes « annuels » de la SASU Marisa relatifs à l'exercice clos le 31 août 2018.

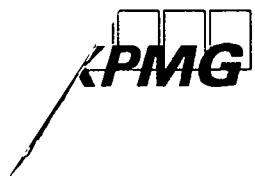
Ces comptes « annuels » sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	470 985 EUR
Chiffre d'affaires :	1 880 889 EUR
Résultat net comptable :	60 973 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



Marisa

Comptes annuels



N° SIRET : 50906380600012

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif		Exercice au 31-08-2018		Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net au 31-08-2017
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions, brevets et droits similaires			
	Fonds commercial (1)	55 850		55 850
	Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours	Immobilisations incorporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	55 850		55 850
Immobilisations corporelles	Terrains			
	Constructions	151 728	134 774	16 954
	Inst. techniques, mat. out. Industriels	33 027	18 311	14 715
	Autres immobilisations corporelles	20 072	12 304	7 767
	Immobilisations en cours			
	TOTAL	204 827	165 389	39 438
Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence			
	Autres participations			
	Créances rattachées à des participations			
	Titres immob. de l'activité de portefeuille			
	Autres titres immobilisés			
Prêts	Prêts			
	Autres immobilisations financières	13 578		13 578
	TOTAL	13 578		13 578
Total de l'actif immobilisé		274 255	165 391	108 864
Stocks	Matières premières, approvisionnements	1 508		1 508
	En cours de production de biens			
	En cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises	29 185		17 657
	TOTAL	30 693		19 165
Actif circulant	Avances et acomptes versés sur commandes			1 786
	Clients et comptes rattachés			
	Autres créances	68 451		68 451
	Capital souscrit et appelé, non versé			
	TOTAL	68 451		129 373
Divers	Valeurs mobilières de placement	147 472	6 719	140 752
	(dont actions propres :)			
	Instruments de trésorerie			
	Disponibilités	117 273		117 273
	TOTAL	264 745	6 719	258 025
Charges constatées d'avance		4 948		4 948
Total de l'actif circulant		368 840	6 719	362 121
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL DE L'ACTIF		643 096	172 110	470 985
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)				
Cause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif		Au 31/08/2018	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 4 000)	4 000	4 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	225 649	333 851
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en Instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	60 973	98 736
	Situation nette avant répartition	291 023	436 987
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		291 023	436 987
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
Dettes	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	116 050	95 122
	Dettes fiscales et sociales	63 732	107 975
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	179	
	Instruments de trésorerie		
	Total	179 962	203 098
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		179 962	203 098
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		470 985	640 086
Crédit-bail Immobilier			
Crédit-bail mobilier		53 220	33 492
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		179 962	203 098
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

Marisa

Périodes 01/09/2016 31/08/2017 Durées 12 mois
01/09/2017 31/08/2018 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

	France	Exportation	Total	Exe d'ex précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	1 880 889	1 880 889	1 867 892
	Production vendue : - Biens - Services			
	Chiffre d'affaires net	1 880 889	1 880 889	1 867 892
	Production stockée			
	production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		6 455	8 100
	Subventions d'exploitation			2 318
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		61	148
	Autres produits			
	Total		1 887 406	1 878 459
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats		1 040 744	1 035 605
	Variation de stocks		-11 527	-3 725
	Matières premières et autres approvisionnements Achats		14 157	11 430
	Variation de stocks		269	-636
	Autres achats et charges externes (3)		160 080	134 828
	Impôts, taxes et versements assimilés		8 463	10 813
	Salaires et traitements		392 036	399 465
	Charges sociales		174 719	134 690
	Dotations - sur Immobilisations amortissements d'exploitation - sur actif circulant provisions - pour risques et charges		22 013	21 277
	Autres charges		1	13
	Total		1 800 959	1 743 764
	Résultat d'exploitation	A	86 447	134 696
Apport saillant	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)		872	1 235
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		2 215	
	Total		3 087	1 235
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		6 719	
	Intérêts et charges assimilées (5)			
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		3 409	
	Total		10 129	
	Résultat financier	D	-7 041	1 235
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E	79 406	135 931



Compte de résultat

Marisa

Périodes 01/09/2016 31/08/2017 Durées 12 mois
01/09/2017 31/08/2018 12 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

		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 exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	540	35
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	540	35
	Résultat exceptionnel	F -540	-35
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H 17 893	37 160
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		60 973	98 736
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	34 542	16 167
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SASU Marisa

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/08/2018

1. Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	6
2.2	Actif circulant	7
2.2.1	État des stocks	7
2.2.2	Actif circulant / Dépréciations	7
2.2.3	Charges constatées d'avance	8
2.3	Capitaux propres	9
2.3.1	Capital social	9
2.3.2	Actions propres, parts bénéficiaires	9
2.3.3	Variation des capitaux propres	9
2.4	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	10
2.5	Compte de résultat	12
2.5.1	Ventilation du chiffre d'affaires	12
3	Informations relatives à la fiscalité	13
3.1	Impôt sur les bénéfices	13
3.1.1	Ventilation	13
3.1.2	Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	14
2.	Engagements pris en matière de crédit-bail	15

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Fait significatif survenu au cours de l'exercice : Saisine du 17/01/2018 auprès du conseil de Prud'hommes de Meaux avec un ex-salarié avec demande chiffrée dont notamment :

- 63 015.60 € d'indemnité pour licenciement sans cause réelle et sérieuse
- 10 000.00 € de préjudice de carrière
- 13 069.32 € d'heures supplémentaires + 1 306.93 € pour congés payés afférents
- 31 507.80 € d'indemnités pour travail dissimulé
- 4 823.00 € de contrepartie obligatoire au repos + 482.30 € congés payés afférents
- 2 300.00 € pour article 700 et remise de documents.

La procédure est toujours en cours au 31-08-2018. Aucune provision n'a été constatée dans les comptes de l'exercice, la demande étant considérée comme infondée par l'organe dirigeant.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

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

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles - TOTAL II	55 880	-	-	55 880
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	151 729	-	-	151 729
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	28 529	4 498	-	33 027
	Installations générales, agencements, aménagements divers	16 137	-	-	16 137
	Matériel de transport	371	-	-	371
	Matériel de bureau et mobilier informatique	3 564	-	-	3 564
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	299 330	4 498		303 828
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	13 578	-	-	13 578
	TOTAL IV	13 578			13 578
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	299 758	4 498		303 256

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		-	-	-	-
Constructions	Terrains	-	-	-	-
	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	119 602	15 173	-	134 775
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 827	4 485	-	18 312
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	7 663	1 707	-	9 370
	Matériel de transport	65	124	-	189
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 221	525	-	2 746
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		143 378	22 013	-	165 391
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		143 378	22 013	-	165 391

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	
Matériel et outillage	Linéaire	60 mois
Installations générales	Linéaire	120 mois
Matériel de transport	Linéaire	36 mois
Matériel de bureau	Linéaire	60 mois
Mobilier de bureau	Linéaire	60 mois

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	143 378	22 013	-	-	-	165 391
Financières	-	-	-	-	-	-
TOTAL	143 378	22 013	-	-	-	165 391

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Emballages	1 509		1 509
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits intermédiaires			
Produits finis			
Marchandises	29 186		29 186
TOTAL	30 695		30 695

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

2.2.2 Actif circulant / Dépréciations

2.2.2.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques	Situations et mouvements			
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Stocks				
Créances				
Autres		6 719		6 719
TOTAL		6 719		6 719

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Emballages	1 509		1 509
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits intermédiaires			
Produits finis			
Marchandises	29 186		29 186
TOTAL	30 695		30 695

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

2.2.2 Actif circulant / Dépréciations

2.2.2.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques	Situations et mouvements			
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Stocks				
Créances				
Autres		6 719		6 719
TOTAL		6 719		6 719



2.2.3.1 Charges constatées d'avance

Annexe page 8

2.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	13 578	-	13 578
	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	-	-	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	8 071	8 071	-
	État et autres collectivités publiques	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
	Divers	8 504	8 504	-
	Groupe et associés	-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	51 876	51 876	-
	Charges constatées d'avance	4 949	4 949	-
	TOTAL	85 978	73 400	13 578

Prêts Accordés en cours d'exercice

-

Remboursements obtenus en cours d'exercice

-

ÉTAT DES 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 auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine à plus d'1 an à l'origine	- -	- -	- -
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	116 051	116 051	-	-
Personnel et comptes rattachés	14 989	14 989	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 727	45 727	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
État et autres collectivités publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	1 736	1 736	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts, taxes et assimilés	1 280	1 280	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)	179	179	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	179 962	179 962	-	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice

-

Emprunts remboursés en cours d'exercice

-

Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture

-

2.5 Compte de résultat

2.5.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	1 880 890	-	1 880 890
Production vendues :	-	-	-
- Biens	-	-	-
- Services	-	-	-
Chiffre d'affaires net	1 880 890	-	1 880 890

2.5 Compte de résultat

2.5.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	1 880 890	-	1 880 890
Production vendues :	-	-	-
- Biens	-	-	-
- Services	-	-	-
Chiffre d'affaires net	1 880 890	-	1 880 890

3.1.2 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 14 365€.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution Des charges de personnel.

Au bilan, il a été comptabilisé dans le compte de la société mère "SAS CJP VIANDES" pour 14 365€.

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 2017.

Pour un exercice clos le 31 août 2018, il convient de comptabiliser en produit à recevoir aussi le CICE au titre d'une période d'emploi du 01/01/2018 au 31/08/2018 pour 8 504€.

La provision faite pour les rémunérations versées du 01/01/2017 au 31/08/2017 en n-1 a été extournée pour 10 108€.

Le CICE de 2016 de 11014€ a permis notamment de participer au financement en matière :

- d'investissement pour 4498€

- et d'amélioration de notre fonds de roulement pour 6516€.

2. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine			89 484		
Amortissements :					
— Cumuls exercices antérieurs			20 063		
— Dotation de l'exercice			27 595		
TOTAL			41 826		
Redevances payées :					
— Cumuls exercices antérieurs			23 692		
— Exercices			34 542		
TOTAL			58 234		
Redevances restant à payer :					
— A 1 an au plus	-	-	29 042	-	-
— A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	0	-	-
— A plus de 5 ans	-	-	0	-	-
TOTAL	-	-	29 042	-	-
Valeur résiduelle :					
— A 1 an au plus					
— A plus d'1 an et 5 ans au plus			6 178		
— A plus de 5 ans					
TOTAL			6 178		