

RCS : MANOSQUE

Code greffe : 0401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00213

Numéro SIREN : 531 935 963

Nom ou dénomination : COLLINES

Ce dépôt a été enregistré le 29/03/2018 sous le numéro de dépôt 381

R.C.S. Manosque 31 935 963
Greffe T.C. Manosque

Procès Verbal de Dépôt

N° 2018/6/321 Date 29 MARS 2018

Le Greffier



**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

SAS COLLINES
DEBIT DE BOISSONS - RESTAURATION
CRS THIERRY D ARGENLIEU

04110 REILLANNE
Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

*certifiés conformes,
Le gérant*

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
Acti-Plus
Rue Joseph Cugnot
04100 MANOSQUE
04.92.72.13.49

SAS COLLINES
CRS THIERRY D ARGENLIEU

04110 REILLANNE

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Soldes intermédiaires de gestion	p. 8
. Détermination de la capacité d'autofinancement	p. 9
. Annexe	pp. 10-16
DOCUMENTS FISCAUX	p. 17
. Bilan simplifié 2033-A	
. Compte de résultat simplifié 2033-B	
. Immobilisations, amortissements, plus et moins-values 2033-C	
. Provisions, amortissements dérog., déficits report. 2033-D	
. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2033-E	
DOSSIER DE GESTION	p. 23
DETAILS DES COMPTES ANNUELS	p. 30

FIDUCIAL EXPERTISE
Acti-Plus
Rue Joseph Cugnot
04100 MANOSQUE
04.92.72.13.49

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SAS COLLINES

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	184 183,95 euros
- Chiffre d'affaires :	236 724,61 euros
- Résultat net :	15 941,70 euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 1er septembre 2016.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A MANOSQUE
Le 22/03/2018

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

M HOUÉE Charles
Directeur d'agence

SAS COLLINES
CRS THIERRY D ARGENLIEU

04110 REILLANNE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2016	Net au 31/03/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	9 197	1 164	8 033	8 273
Fonds Commercial	129 400		129 400	129 400
Autres immo.incorp., avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	21 895	19 428	2 467	6 846
Autres immobilisations corporelles	13 813	7 931	5 882	7 524
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	174 305	28 523	145 782	152 042
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	2 680		2 680	3 261
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs	1 118		1 118	203
Personnel	1 262		1 262	190
Etat, impôts sur les bénéfices	9 250		9 250	8 433
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	66		66	1 575
Autres créances	21 913		21 913	21 157
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 113		2 113	4 759
Total	38 402		38 402	39 577
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
Total				
TOTAL ACTIF	212 707	28 523	184 184	191 620

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/03/2016	Net au 31/03/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-74 421	-47 541
Résultat de l'exercice	15 942	-26 880
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	-38 479	-54 421
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	32 882	33 734
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 213	10 544
Dettes fiscales et sociales :		
· Personnel	23 824	20 461
· Organismes sociaux	28 562	29 575
· Etat, impôts sur les bénéfices		
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 029	
· Etat, obligations cautionnées		
· Autres dettes fiscales et sociales	275	4 018
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	127 878	147 709
Total	222 663	246 041
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	184 184	191 620

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/04/2015	%	du 01/04/2014	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2016	CA	au 31/03/2015	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	236 725	100,00	196 761	100,00	39 964	20,31
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	2	0,00	1 275	0,65	-1 273	-99,87
Total	236 725	100,00	198 036	100,65	38 691	19,54
CONSOUMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	93 693	39,58	80 638	40,98	13 055	16,19
Variation de stock (mat. premières)	580	0,25	2 088	1,06	-1 508	-72,21
Autres achats & charges externes	32 863	13,88	41 015	20,85	-8 152	-19,88
Total	127 136	53,71	123 742	62,89	3 395	2,74
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	2 504	1,06	2 548	1,29	-44	-1,73
Salaires et traitements	71 354	30,14	75 547	38,40	-4 193	-5,55
Charges sociales	12 666	5,35	14 511	7,38	-1 845	-12,71
Dotations amortissements et prov.	6 260	2,64	6 502	3,30	-242	-3,72
Autres charges	75	0,03	1	0,00	75	#####
Total	92 860	39,23	99 110	50,37	-6 250	-6,31
Résultat d'exploitation	16 730	7,07	-24 815	-12,61	41 546	167,42
Produits financiers	29	0,01	7	0,00	22	290,21
Charges financières						
Résultat financier	29	0,01	7	0,00	22	290,21
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	16 759	7,08	-24 808	-12,61	41 567	167,56
Produits exceptionnels	1 034	0,44			1 034	#####
Charges exceptionnelles	1 852	0,78	2 072	1,05	-220	-10,62
Résultat exceptionnel	-818	-0,35	-2 072	-1,05	1 254	60,53
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	15 942	6,73	-26 880	-13,66	42 821	159,31

Voir en page 3 le rapport de Fiducia Expertise sur les comptes annuels

	du 01/04/2015	%	du 01/04/2014	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2016	CA	au 31/03/2015	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	236 725	100,00	196 761	100,00	39 964	20,31
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue	236 725	100,00	196 761	100,00	39 964	20,31
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	236 725	100,00	196 761	100,00	39 964	20,31
Consommations de l'exercice	127 136	53,71	123 742	62,89	3 395	2,74
Valeur ajoutée	109 588	46,29	73 019	37,11	36 569	50,08
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	2 504	1,06	2 548	1,29	-44	-1,73
Charges de personnel	84 020	35,49	90 059	45,77	-6 038	-6,70
Excédent brut d'exploitation	23 064	9,74	-19 587	-9,95	42 651	217,75
Reprises sur provisions et transferts			1 200	0,61	-1 200	-100,00
Autres produits	2	0,00	75	0,04	-73	-97,70
Dotations amortissements et prov.	6 260	2,64	6 502	3,30	-242	-3,72
Autres charges	75	0,03	1	0,00	75	#####
Résultat d'exploitation	16 730	7,07	-24 815	-12,61	41 546	167,42
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	29	0,01	7	0,00	22	290,21
Charges financières						
Résultat courant avant impôts	16 759	7,08	-24 808	-12,61	41 567	167,56
Produits exceptionnels	1 034	0,44			1 034	#####
Charges exceptionnelles	1 852	0,78	2 072	1,05	-220	-10,62
Résultat exceptionnel	-818	-0,35	-2 072	-1,05	1 254	60,53
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat net de l'exercice	15 942	6,73	-26 880	-13,66	42 821	159,31

Voir en page 3 le rapport de Fiducia Expertise sur les comptes annuels

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/04/2015 au 31/03/2016 Durée : 12 mois	du 01/04/2014 au 31/03/2015 12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	23 064	-19 587
+ Transferts de charges d'exploitation		1 200
+ Autres produits d'exploitation	2	75
- Autres charges d'exploitation	75	1
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers	29	7
- Charges financières		
+ Produits exceptionnels	1 034	
- Charges exceptionnelles	1 852	2 072
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	22 202	-20 377

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Notes sur le Bilan Actif

Notes sur le Bilan Passif

Engagements financiers et autres informations

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/03/2016

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

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

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

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

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles				
des titres de participation				
des autres titres immobilisés et des titres de placement				
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	138 597			138 597
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	21 895			21 895
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	13 813			13 813
Immobilisations financières.....				
Total.....	174 305			174 305

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	924	240		1 164
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	15 049	4 379		19 428
Autres immobilisations corporelles..	6 289	1 641		7 931
Total.....	22 263	6 260		28 523

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	8 033	
	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....	8 033	33,33
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	129 400	
Eléments achetés.....	129 400	
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement
Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

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

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	3 261	2 680	3 261	2 680
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....	3 261	2 680	3 261	2 680

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	33 609	33 609	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

880

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

20000

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	2 000	10,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	2 000	10,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....				
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	7 213	7 213		
Dettes fiscales et sociales.....	54 690	54 690		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	160 760	160 760		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	222 663	222 663		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	32 882
Fournisseurs.....	72
Dettes fiscales et sociales.....	7 963
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

--

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts.....
 Avals et cautions.....
 Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....
 Crédit-bail mobilier.....
 Crédit-bail immobilier.....
 Locations longue durée.....
 Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Avals et cautions.....
 Autres engagements reçus.....

Autres informations significatives

Abandon de compte courant avec clause de retour à meilleur fortune par antoine PROHOM pour 24000 euros
 Ce reversement ne devra toutefois pas avoir pour effet de dégager une perte comptable pour la société et la présente clause est limitée dans le temps à 10 ans

Par jugement du 28 janvier 2014, le tribunal de MANOSQUE a arrêté le plan de redressement suivant:

Remboursement du passif selon 2 options. A hauteur de 1000 sur une durée de 10 ans 60% sur une durée de 5 ans
 Remboursement mensuel de 1638.25 euros à compter du 10/04/017 sur 120 mois.

SAS COLLINES
CRS THIERRY D ARGENLIEU

04110 REILLANNE

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

1 - BILAN SIMPLIFIE

N° 2033-A 2017

Désignation de l'entreprise : SAS COLLINES					Néant		
Adresse de l'entreprise : CRS THIERRY D ARGENLIEU 04110 REILLANNE							
Numéro SIRET* : 53193596300011							
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12					Durée de l'exercice précédent* : 12		
					Ex. N-1 clos le		
					31/03/2015		
Exercice N, clos le : 31/03/2016							
ACTIF			Brut 1		Amortis.-Provisions 2	Net 3	Net 4
I	Immobilisations - Fonds commercial*	010	129 400	012		129 400	129 400
M	Incorporelles - Autres*	014	9 197	016	1 164	8 033	8 273
M	Immobilisations corporelles*	028	35 708	030	27 359	8 349	14 369
	Immobilisations financières* (1)	040		042			
Total I (5)		044	174 305	048	28 523	145 782	152 042
C	Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.*	050	2 680	052		2 680	3 261
I	- Marchandises*	060		062			
R	Avances et acomptes versés sur cdes	064		066			
C	Créances - Clients et comptes rattachés*	068		070			
U	(2) - Autres* (3)	072	33 609	074		33 609	31 558
L	Valeurs mobilières de placement	080		082			
A	Disponibilités	084	2 113	086		2 113	4 759
N	Charges constatées d'avance*	092		094			
T	Total II	096	38 402	098		38 402	39 577
Total général (I + II)		110	212 707	112	28 523	184 184	191 620

PASSIF			Ex. N Net 1	Ex. N-1 Net 2
K Capital social ou individuel*	120	20 000	20 000	
Ecart de réévaluation	124			
P Réserve légale	126			
R Réserves réglementées*	130			
Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* 131)	132			
P Report à nouveau	134	-74 421	-47 541	
R Résultat de l'exercice	136	15 942	-26 880	
E Provisions réglementées	140			
Total I	142	-38 479	-54 421	
Provisions pour risques et charges	154			
D Emprunts et dettes assimilées (4)	156			
E Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164			
T Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166	7 213	10 544	
T Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : 169 32 882)	172	215 450	235 497	
E Produits constatés d'avance	174			
Total III	176	222 663	246 041	
Total général (I + II + III)	180	184 184	191 620	
R (1) Dont immobilisations financières	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195
E à moins d'un an				
N (2) Dont créances à plus d'un an	197		Coût revient des immos acquises	182
V ou créées au cours de l'exercice*			(5)	
I (3) Dont comptes courants d'associés	199		Prix de vente hors TVA des	184
débiteurs			immob cédées au cours de l'ex.*	

* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2033-NOT.

		Néant		*	
Désignation de l'entreprise : SAS COLLINES		Exercice N, clos le (1) 31/03/2016		Ex. N-1, clos le (2) 31/03/2015	
A - RESULTAT COMPTABLE					
P	Ventes de marchandises* dont export	209		210	
R	Production vendue biens et livraisons	215		214	236 725
	Production vendue services* intracommunau.	217		218	196 761
D	Production stockée* (variati° stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)			222	
	Production immobilisée*			224	
E	Subventions d'exploitation reçues			226	
X	Autres produits			230	2
					1 275
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	236 726
					198 036
C	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)			234	
H	Variation de stock (marchandises)*			236	
A	Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane)			238	93 693
R	Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*			240	580
	Autres charges externes* (dont crédit bail :			242	32 863
E	- mobilier				
	- immobilier				
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :	243	458	244	2 504
	Rémunérations du personnel*			250	71 354
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	12 666
X	Dotations aux amortissements*			254	6 260
P	Dotations aux provisions			256	
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. ciales étranger)	259		262	75
	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles	260			1
	Total des charges d'exploitation (II)			264	219 996
					222 851
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	16 730
					-24 815
	Produits financiers (III)			280	29
D	Produits exceptionnels (IV)			290	1 034
I	Charges financières (V)			294	
V	Charges exceptionnelles (VI)			300	1 852
E	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 o	347			
R	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.3	348			
S	Impôts sur les bénéfices* (VII)			306	
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	15 942
					-26 880
B - RESULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2			
R	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			312	15 942
E	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles			314	
I	Provisions non déductibles*				
N	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033 not)				
T	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247			
	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*		248		
E	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			251	
	Part de loyers dispensé de réintégration	249			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					
Entreprises nouvelle (44 sexies)	986	Zone franche urbaine (44 octies et 44 a)	987	Zone restruct. défense (44 terdecies)	127
Zone revitalisation rurales (44 quinquies)	138	Bassins d'emploi à redynamiser	991	Pôle de compétitivité hors CICE	990
Reprise d'entre. en difficulté (44 septies)	981	Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989		
Dont : ZFA (44 quaterdecies)	345	Dont : investissements outre-mer	344	Dont : créance due au report en arrière du déficit*	346
Déduct. exception. (art 39 decies)					
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2				352	12 159
D	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)			356	
E	Déficits antérieurs reportables * :				360
	dont imputés/résultat :				12 159
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2				370	0
				372	

Désignation de l'entreprise : SAS COLLINES						Néant :		*
I IMMOBILISATIONS								
ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation* Val. d'origine des immo en fin d'ex.
Fonds commercial	400	129 400	402		404		406	129 400
Autres immob incorp.	410	9 197	412		414		416	9 197
I Terrains	420		422		424		426	
M Constructions	430		432		434		436	
M Inst. tech. mat. out	440	21 895	442		444		446	21 895
C Inst. gén. agenc.	450	8 813	452		454		456	8 813
Mat. de transport	460		462		464		466	
R Autres immos corp.	470	5 000	472		474		476	5 000
Immob. financières	480		482		484		486	
TOTAL	490	174 305	492		494		496	174 305
II AMORTISSEMENTS								
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Mt Amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amort. afférents aux éts. sortis de l'actif		Mt Amortissements à la fin de l'exercice	
Immobilisations incorporelles	500	924	502	240	504		506	1 164
I Terrains	510		512		514		516	
M Constructions	520		522		524		526	
M Installations techn., mat. & out. ind.	530	15 049	532	4 379	534		536	19 428
C Inst. générales, agents divers	540	2 163	542	881	544		546	3 045
Matériel de transport	550		552		554		556	
R Autres immobilisations corporelles	560	4 126	562	760	564		566	4 886
TOTAL	570	22 263	572	6 260	574		576	28 523
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15% et 0 % pour les entreprises à l'IS. 16% pour les entreprises à l'IR) (Si cadre insuffisant, joindre un état du même modèle)								
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle	1	2	3	4	5	6	7	8
	6	7	8	9	10			
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissement	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values			
					Court terme *	Long terme		
						19 %	15% ou 16%	0 %
	1	2	3	4	5	6	7	8
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589
Plus-values taxables à 19% 579 Régularisations * 590								
Résultat net de la cession et de la sous-cession de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art. 39 terdecies).								
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-								
TOTAL					596			

4 - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉRÉGATOIRES
DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

N° 2033-D

2017

Désignation de l'entreprise : SAS COLLINES						Néant :		*
1 RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉRÉGATOIRES								
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations exercice		Diminutions : reprises exercice		Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortis. dérogatoires	600		602		604		606
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607
	Autres provis. réglemt.	610		612		614		616
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646
	Sur clients et cptes rattac.	650		652		654		656
	Autres prov. pour dépréc.	660		662		664		666
TOTAL		680		682		684		686

B				C			
MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
		Dotations		Reprises		(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)	
Immos. incorporelles	700		705		1	Indemn. congés payés, charges...	
Terrains	710		715		2		
Constructions	720		725		3		
Inst.Tech. Mat & Out	730		735		4		
Inst.Géné.Agenc. Div	740		745		5		
Matériel de transport	750		755		6		
Autre immos corpor.	760		765		7		
TOTAL	770		775		Total à reporter liq.322 N°2033-B		780

II DÉFICITS REPORTABLES				III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	31 765		Résultat déficitaire résultant de l'article 209 C du CGI	995		
Déficits imputés	983	12 159		Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209 C du CGI)	996		
Déficits reportables	984	19 606		IV DISTRIBUTIONS SOUMISES À L'ARTICLE 235 TER ZCA			
Déficits de l'exercice	860			Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 TER ZCA au titre de l'exercice	129		
TOTAL des déficits restant à reporter	870	19 606		V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et 3211-1 du code des transports)			
					800		

(1) Cette case comprend au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

VI DIVERS					
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381		Montant de la TVA collectée	374	30 589
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant	380		Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	14 896
N° du centre de gestion agréé	388		Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398	
Montant de l'investissement qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI				397	

VALEUR AJOUTEE ET EFFECTIFS

Désignation de l'entreprise : SAS COLLINES		Néant : ☐ **	
Exercice ouvert le : 01/04/2015		et clos le : 31/03/2016	
		Durée en nombre de mois : 12	
I - PRODUCTION DE L'ENTREPRISE			
Ventes de marchandises	108		
Production vendue - Biens	109		236 725
Production vendue - Services	141		
Production stockée	111		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subv. d'exploitation reçues	113		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115		
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déd. de la VA	116		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153		
Total 1	144		236 725
II - CONSOMMATIONS DE BIENS ET SERVICES EN PROVENANCE D'UN TIERS (1)			
Achats de marchandises (droits de douane compris)	121		
Variation de stocks (marchandises) *	122		
Achats de matières premières et autres appro. (droits de douane compris)	123		93 693
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	145		580
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	125		28 279
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la prod. immobilisée déclarée	128		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150		
Taxes sur le CA autres que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs, etc), taxe intérieure de consommation sur les produits pétroliers	133		
Fraction des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135		
Total 2	152		122 552
III - VALEUR AJOUTEE PRODUITE			
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 - Total 2	137	114 172
IV - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1329 et la 1330-CVAE)	117		114 172
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne 117, vous serez dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE	20		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	22		
Période de référence	du		au
Date de cessation	186		
V - Cotisation Foncière des Entreprises : Qualification des effectifs			
Effectifs moyens du personnel :	376		5,00
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.			

SAS COLLINES
CRS THIERRY D ARGENLIEU

04110 REILLANNE

DOSSIER DE GESTION

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

FIDUCIAL EXPERTISE

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	236 725	196 761	20 %
Achats consommés	-94 273	-82 726	14 %
Marge brute totale	142 451	114 035	25 %
Autres produits	1 065	1 282	-17 %
Autres charges	-127 574	-142 197	-10 %
RESULTAT NET	15 942	-26 880	159 %
Détails aux tableaux 1A et 1B			

SYNTHETISENT

La photographie de votre entreprise		
	Au 31/03/2016	Au 31/03/2015
Immobilisations	145 782	152 042
Stocks	2 680	3 261
Créances et divers	32 491	31 355
Avoirs financiers	2 113	4 759
TOTAL EMPLOIS	183 066	191 417
Capital et réserves	-54 421	-27 541
Résultat net	15 942	-26 880
Dettes financières	32 882	33 734
Dettes d'exploitation	188 663	212 103
TOTAL RESSOURCES	183 066	191 417
Détails au tableau 2		

PREPARE L'ANALYSE

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks	10	14
Crédit moyen accordé aux clients		
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	15	30
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	35	46
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	77	123
Solvabilité à court terme	-151 379	-172 729
Autonomie financière		
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires		
Détails au tableau 4		

AFFINE

De votre résultat à votre trésorerie	
Marge brute	
142 451	
Autres produits et charges	
-126 510	
Résultat net de l'exercice	
15 942	
Variation des comptes de bilan	
-2 646	
Variation de trésorerie	
-2 646	
Détails au tableau 3	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/04/2015 au 31/03/2016

Tableau 1A

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises				Production vendue	236 725 100 %	196 761 100 %	39 964 20 %
Coût d'achat des marchandises				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock				Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale				Production de l'exercice	236 725 100 %	196 761 100 %	39 964 20 %
				Matières 1° et consommations	-94 273 40 %	-82 726 42 %	-11 547 14 %
				Sous-traitance directe			
				Marge brute de production	142 451 60 %	114 035 58 %	28 416 25 %
MARGE BRUTE		142 451		114 035		28 416	
TOTALE		60 %		58 %		25 %	
AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION							
(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Autres biens et serv. consommés	-32 863	14	-41 015	21	8 152	-20 %	
VALEUR AJOUTEE	109 588	46	73 019	37	36 569	50 %	
Subventions et impôts	-2 504	1	-2 548	1	44	-2 %	
Frais de personnel	-84 020	35	-90 059	46	6 038	-7 %	
Cotisations personnelles							
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	23 064	10	-19 587	10	42 651	218 %	
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-6 334	3	-5 228	3	-1 106	21 %	
RESULTAT D'EXPLOITATION	16 730	7	-24 815	13	41 546	167 %	
Charges et prod. financiers	29	0	7	0	22	290 %	
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	16 759	7	-24 808	13	41 567	168 %	
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	-818	0	-2 072	1	1 254	-61 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	15 942	7	-26 880	14	42 821	159 %	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/04/2015 au 31/03/2016

Tableau 1B LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises				Production vendue	236 725 100 %	196 761 100 %	39 964 20 %
				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Coût d'achat des marchandises				Prod. affectée en immobilisat.			
				Production de l'exercice	236 725 100 %	196 761 100 %	39 964 20 %
Variation de stock				Matières 1° et consommations	-94 273 40 %	-82 726 42 %	-11 547 14 %
				Sous-traitance directe			
Marge brute commerciale				Marge brute de production	142 451 60 %	114 035 58 %	28 416 25 %

MARGE BRUTE	142 451		114 035		28 416	
TOTALE	60 %		58 %		25 %	
AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE						
(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)						
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-36 104	15	-32 237	16	-3 867	12 %
Utilisation de personnel interne	-83 920	35	-91 012	46	7 092	-8 %
Utilisation de personnel externe	-2 533	1	-13 251	7	10 718	-81 %
Contributions à l'Etat & aux coll.	-2 604	1	-1 595	1	-1 009	63 %
Impôts sur les bénéfices						
Utilisation de moyens financiers	-533	0	-823	0	290	-35 %
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	-816	0	-1 997	1	1 181	-59 %
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	15 942	7	-26 880	14	42 821	159 %

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/04/2015 au 31/03/2016

Tableau 2 LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE

EMPLOIS	31/03/2016	31/03/2015	RESSOURCES	31/03/2016	31/03/2015
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement	137 433	137 673	Compte de l'exploitant ou capital social	20 000	20 000
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels, ...	8 349	14 369	Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	-74 421	-47 541
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.			Résultat net de l'entreprise	15 942	-26 880
			CAPITAUX PROPRES	-38 479	-54 421
			Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)		
			Comptes-courants associés	32 882	33 734
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	145 782	152 042	TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	-5 597	-20 687
Fonds de roulement négatif	151 379	172 729	Fonds de roulement positif		
Variation positive	21 350		Variation négative		
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis	2 680	3 261	Fournisseurs d'immobilisations moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)			Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	6 095	10 341
Autres créances à court terme : débiteurs divers	32 491	31 355	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div.	182 568	201 763
Charges constatées d'avance			Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	35 171	34 616	TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	188 663	212 103
Besoin en financement d'exp.			Excédent en financement d'exp.	153 492	177 488
Variation positive			Variation négative	23 996	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE					
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse	2 113	4 759	Découvert bancaire		
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	2 113	4 759	TOTAL DES DETTES FINANCIERES		
Tresorerie positive	2 113	4 759	Tresorerie négative		
Variation positive			Variation négative	2 646	
TOTAUX EMPLOIS	183 066	191 417	TOTAUX RESSOURCES	183 066	191 417
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE				-151 379	153 492
					2 113

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/04/2015 au 31/03/2016

Tableau 3

DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	142 451	114 035	28 416
Autres biens et services consommés	-32 863	-41 015	8 152
Subventions et impôts	-2 504	-2 548	44
Frais de personnel	-84 020	-90 059	6 038
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Charges et provisions diverses	-6 334	-5 228	-1 106
Charges et produits financiers	29	7	22
Charges et produits exceptionnels	-818	-2 072	1 254
Impôts sur les bénéfices			
Total des autres produits et charges	-128 510	-140 914	14 405
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	15 942	-26 880	42 821

de votre résultat...

	Au 31/03/2016	Au 31/03/2015	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		4 759		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE			15 942	
Immobilisations nettes	145 782	152 042	6 260	
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	-54 421	-54 421		0
Emprunts et dettes à long terme				
Stocks et en cours (provisions déduites)	2 680	3 261	580	
Clients moins acomptes (provisions déduites)				
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	32 491	31 355		1 136
Fournisseurs	6 095	10 341		4 246
Dettes fiscales, sociales et autres	215 450	235 497		20 047
Totaux des variations des comptes de bilan			22 782	25 428
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	2 113			2 646

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/04/2015 au 31/03/2016

Tableau 4

VOS INDICATEURS DE GESTION

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION		
	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	10 262	14 230
Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	567	584
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	567	584
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...	743	547
Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...	15 395	30 344
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	35	46
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	77	123

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	-151 379	-172 729
Autonomie financière par rapport aux banques		
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires		

SAS COLLINES
CRS THIERRY D ARGENLIEU

04110 REILLANNE

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	880
Disponibilités.....	
Total.....	880

Charges constatées d'avance :

Total.....	
-------------------	--

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	32 882
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	72
Dettes fiscales et sociales.....	7 963
Autres dettes.....	
Total.....	40 917

Produits constatés d'avance :

Total.....	
-------------------	--

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

448700	ETAT-PRODUITS A RECEVOIR	880,00
	Autres créances	880,00
	Total.....	880,00

Charges à payer :

455802	COMPTE COURANT THIERRY PROHOM	17 500,00
455803	COMPTE COURANT ANTOINE PROHOM	8 882,17
455804	COMPTE COURANT REMY PROHOM	6 500,00
	Emprunts et dettes financières diverses	32 882,17
408100	FOURN.FACTURES NON PARVENUES	72,00
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72,00
428200	DETTES. PROV. CONGES A PAYER	5 756,94
438200	CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	1 009,77
438600	ORGANISMES SOCIAUX CH.A PAYER	921,50
448600	ETAT-CHARGES A PAYER	275,00
	Dettes fiscales et sociales	7 963,21
	Total.....	40 917,38

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2016	Net au 31/03/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
201000 FRAIS D ETABLISSEMENT	9 197		9 197	9 197
280100 AMORT.FRAIS D'ETABLISSEMENT		1 164	-1 164	-924
Frais d'établissement	9 197	1 164	8 033	8 273
207000 FONDS COMMERCIAL	129 400		129 400	129 400
Fonds Commercial	129 400		129 400	129 400
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215000 INSTAL. TECHNIQUES,MAT.& OUTIL	21 895		21 895	21 895
281500 AMORT.INST.TECH.MATERIEL & OUT		19 428	-19 428	-15 049
Installations tech., matériels, outillage	21 895	19 428	2 467	6 845
218100 INSTALL.AGENC.AMENAG.DIVERS	8 813		8 813	8 813
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	1 200		1 200	1 200
218400 MOBILIER	3 800		3 800	3 800
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DIVERS		3 045	-3 045	-2 163
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQU		1 200	-1 200	-1 200
281840 AMORT.MOBILIER		3 686	-3 686	-2 926
Autres immobilisations corporelles	13 813	7 931	5 882	7 524
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	174 305	28 523	145 782	152 042
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
310000 MAT. PREMIERES ET FOURNITURES	2 680		2 680	3 261
Matières premières,approvisionnements	2 680		2 680	3 261
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2016	Net au 31/03/2015
Créances				
Clients et comptes rattachés				
401000 FOURNISSEURS	89		89	83
409600 FOURN.CREANC.P/EMBAL.A RENDRE	1 029		1 029	120
Fournisseurs débiteurs	1 118		1 118	203
425025 ACOMPTE MASSE JULIETTE				69
425026 ACOMPTE PROHOM JULIEN				121
437681 GUSO	1 262		1 262	
Personnel	1 262		1 262	190
444500 IS-AUTRES CREDITS D'IMPOTS	9 250		9 250	8 433
Etat, impôts sur les bénéfices	9 250		9 250	8 433
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER				685
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES	66		66	173
445884 REGUL TVA DEC A DEDUIRE				717
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	66		66	1 575
448700 ETAT-PRODUITS A RECEVOIR	880		880	
467500 LAGEAT CPTÉ RJ N°2254				1 009
467600 LAGEAT COMPTE CP N°2928	8 413		8 413	6 725
467700 URSSAF ECART REDRES JUDICIAIRE	9 707		9 707	9 707
467710 KLESIA ECART REDRES JUDICIAIRE	1 751		1 751	1 751
467720 MORNAY ECART REDES JUDICIAIRE	502		502	502
467730 TVA ECART REDRESS JUDICIAIRE	659		659	659
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR				803
Autres créances	21 913		21 913	21 157
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
512000 BANQUE	6		6	6
514000 CHEQUES POSTAUX	1 601		1 601	189
530000 CAISSE	506		506	4 564
Disponibilités	2 113		2 113	4 759
Total	38 402		38 402	39 577
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2016	Net au 31/03/2015
Ecart de conversion actif				
Total				
TOTAL ACTIF	212 707	28 523	184 184	191 620

	Net au 31/03/2016	Net au 31/03/2015
CAPITAUX PROPRES		
101000 CAPITAL SOCIAL OU PERSONNEL	20 000	20 000
Capital social ou individuel	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
119000 REPORT A NOUVEAU (DB)	-74 421	-47 541
Report à nouveau	-74 421	-47 541
Résultat de l'exercice	15 942	-26 880
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	-38 479	-54 421
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
455802 COMPTE COURANT THIERRY PROHOM	17 500	17 500
455803 COMPTE COURANT ANTOINE PROHOM	8 882	9 734
455804 COMPTE COURANT REMY PROHOM	6 500	6 500
Associés et dettes financières diverses	32 882	33 734

	Net au 31/03/2016	Net au 31/03/2015
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	7 141	10 544
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	72	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 213	10 544
Dettes fiscales et sociales :		
421003 SCHEMBRY CHANTAL	1 043	
421012 JULLIENNE	8 453	8 453
421016 JOSEPH COLL	7 339	6 333
421024 JAMMES SONIA	612	
421029 FOLTYN MARC	621	774
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	5 757	4 902
Personnel	23 824	20 461
431000 SECURITE SOCIALE	18 975	16 968
437200 IPGM MORNAY	3 406	2 201
437300 GROUPE MORNAY RETRAITE N C	4 250	6 147
437681 GUSO		3 471
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	1 010	787
438600 ORGANISMES SOCIAUX CH.A PAYER	922	
Organismes sociaux	28 562	29 575
Etat, impôts sur les bénéfices		
445510 TVA A DECAISSER	2 029	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 029	
Etat, obligations cautionnées		
448600 ETAT-CHARGES A PAYER	275	4 018
Autres dettes fiscales et sociales	275	4 018
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
467300 REDRESSEMENT/ 1638.25 €X 120	126 615	146 274
467400 REDRESSEMENT 60% SUR 5 ANS	1 263	1 435
Autres dettes	127 878	147 709
Total	222 663	248 041
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	184 184	191 620

	du 01/04/2015	%	du 01/04/2014	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2016	CA	au 31/03/2015	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
701507 RECETTES BAR 10%	54 128	22,87	61 096	31,05	-6 968	-11,40
701608 RECETTES BAR 20%	69 166	29,22	61 124	31,07	8 042	13,16
701707 RECETTES RESTAURANT 10%	113 430	47,92	74 541	37,88	38 889	52,17
Production vendue	236 725	100,00	196 761	100,00	39 964	20,31
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION			1 200	0,61	-1 200	-100,00
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	2	0,00	75	0,04	-73	-97,70
Autres produits	2	0,00	1 275	0,65	-1 273	-99,87
Total	236 725	100,00	198 036	100,65	38 691	19,54
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
601500 ACHATS BAR TAUX REDUIT	17 299	7,31	18 052	9,17	-753	-4,17
601600 ACHATS BAR 20%	39 514	16,69	39 988	20,32	-474	-1,19
601601 ACHATS BAR EXO	3 202	1,35	1 559	0,79	1 643	105,39
601700 ACHATS RESTAURANT 5.5	30 979	13,09	20 309	10,32	10 670	52,54
601701 ACHATS RESTAURANT EXO	2 700	1,14	731	0,37	1 969	269,55
Achats de matières premières	93 693	39,58	80 638	40,98	13 055	16,19
et d'autres approvisionnements						
603100 VAR. STK. MATIERES PREMIERES	580	0,25	2 088	1,06	-1 508	-72,21
Variation de stock (mat. premières)	580	0,25	2 088	1,06	-1 508	-72,21
606110 ELECTRICITE TX NORMAL	4 564	1,93	2 763	1,40	1 801	65,19
606111 ELECTRICITE EXO	77	0,03			77	#####
606115 ELECTRICITE 5.5	670	0,28	466	0,24	205	43,90
606120 GAZ TX NORMAL	1 435	0,61	1 170	0,59	266	22,70
606130 EAU	1 434	0,61	1 751	0,89	-317	-18,10
606150 CARBURANTS - ESSENCE	563	0,24	960	0,49	-398	-41,42
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	3 424	1,45	1 734	0,88	1 690	97,44
606301 PRODUITS ENTRETIEN	2 781	1,17	1 100	0,56	1 681	152,77
606303 BRICOLAGE	820	0,35	1 803	0,92	-983	-54,52
606304 PHARMACIE 20			5	0,00	-5	-100,00

	du 01/04/2015	%	du 01/04/2014	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2016	CA	au 31/03/2015	CA	en euros	%
606306 PHARMACIE 5.5			23	0,01	-23	-100,00
606307 PHARMACIE 2.1	8	0,00	10	0,00	-2	-21,16
606309 PHARMACIE 10			19	0,01	-19	-100,00
606310 PETIT EQUIPEMENT 10	4	0,00	4	0,00	1	22,25
606313 BRICOLAGE EXO	146	0,06	723	0,37	-577	-79,82
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	4 584	1,94	4 570	2,32	14	0,31
614000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	366	0,15	392	0,20	-26	-6,63
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER			58	0,03	-58	-100,00
615520 ENTRETIEN VEHICULE N SOUMIS	915	0,39			915	#####
616100 MULTIRISQUES	1 216	0,51	707	0,36	508	71,90
616110 ASSURANCE LOCAM	14	0,01			14	#####
617000 ANALYSE LABO	126	0,05	438	0,22	-312	-71,20
618101 PRESSE EXO	295	0,12	744	0,38	-449	-60,31
618301 LOGICIEL	887	0,37	1 716	0,87	-829	-48,30
622600 HONORAIRES	1 309	0,55	867	0,44	442	50,98
622601 HONORAIRES EXO	53	0,02			53	#####
622700 FRAIS D'ACTES TN	12	0,00	322	0,16	-310	-96,40
622701 FRAIS D'ACTES NS			715	0,36	-715	-100,00
622719 FRAIS D'ACTES 19.6			548	0,28	-548	-100,00
622800 HONORAIRES DIVERS 20	1 159	0,49	10 799	5,49	-9 640	-89,27
623201 ANIMATION EXO	1 100	0,46	995	0,51	105	10,55
623202 ANIMATION 5.5			779	0,40	-779	-100,00
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS COUR.)	20	0,01			20	#####
626100 FRAIS POSTAUX	61	0,03	16	0,01	45	292,40
626200 FRAIS DE TELECOM.ORANGE	467	0,20	440	0,22	27	6,23
626301 TELE ORANGE			34	0,02	-34	-100,00
627000 FRAIS DE FACTURATION	51	0,02	102	0,05	-51	-50,15
627201 FRAIS BANCAIRES EXO	511	0,22	594	0,30	-83	-13,94
627800 COMM CARTE BLEUE			135	0,07	-135	-100,00
628110 INFORMATIQUE	3 791	1,60	3 514	1,79	277	7,89
Autres achats & charges externes	32 863	13,88	41 015	20,85	-8 152	-19,88
Total	127.136	53,71	123 742	62,89	3 395	2,74
CHARGES						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	433	0,18	531	0,27	-98	-18,48
633300 FORMATION CONTINUE NS			-7	-0,00	7	100,00
633301 FORMATION CONTINUE TN	-533	-0,23	429	0,22	-963	-224,28
635111 COT. FONCIERE DES ENTREPRISES	458	0,19	957	0,49	-499	-52,14
635381 DROIT TERRASSE EXO	725	0,31	638	0,32	87	13,64
637801 SACEM 10%	1 421	0,60			1 421	#####
Impôts, taxes et versements ass.	2 504	1,06	2 548	1,29	-44	-1,73
641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS	59 432	25,11	61 769	31,39	-2 337	-3,78
641110 SALAIRES GUSO	6 863	2,90	6 942	3,53	-79	-1,13
641200 CONGES PAYES	855	0,36	1 060	0,54	-205	-19,35

	du 01/04/2015	%	du 01/04/2014	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2016	CA	au 31/03/2015	CA	en euros	%
641400 INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS	4 204	1,78	5 277	2,68	-1 073	-20,34
641410 IND. RUPTURE CONVENTIONNELLE			500	0,25	-500	-100,00
Salaires et traitements	71 354	30,14	75 547	38,40	-4 193	-5,55
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	5 753	2,43	7 336	3,73	-1 583	-21,58
645200 COTISATIONS MUTUELLES	1 214	0,51	1 533	0,78	-319	-20,78
645300 COTISATIONS RETRAITE NON CADRE	3 232	1,37	3 374	1,71	-143	-4,23
645400 COTISATIONS POLE EMPLOI	2 759	1,17	3 158	1,61	-399	-12,64
645510 COTISATIONS SOCIALES GUSO	3 269	1,38	3 072	1,56	197	6,43
645820 CHARGES SOC. / CONGES A PAYER	222	0,09	62	0,03	161	261,13
645900 CREDIT CICE	-3 783	-1,60	-4 023	-2,04	240	5,97
Charges sociales	12 666	5,35	14 511	7,38	-1 845	-12,71
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORP.	240	0,10	240	0,12		
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORP.	6 020	2,54	6 262	3,18	-242	-3,86
Dotations amortissements et prov.	6 260	2,64	6 502	3,30	-242	-3,72
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	75	0,03	1	0,00	75	#####
Autres charges	75	0,03	1	0,00	75	#####
Total	92 860	39,23	99 110	50,37	-6 250	-6,31
Résultat d'exploitation	16 730	7,07	-24 815	-12,61	41 546	167,42
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	29	0,01	7	0,00	22	290,21
Produits financiers	29	0,01	7	0,00	22	290,21
Charges financières						
Résultat financier	29	0,01	7	0,00	22	290,21
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	16 759	7,08	-24 808	-12,61	41 567	167,56
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 034	0,44			1 034	#####
Produits exceptionnels	1 034	0,44			1 034	#####
671200 PENALITES, AMENDES FISC. & PENAL	215	0,09	128	0,07	87	67,71
671800 AUTRES CHARGES EXCEPT./OPE.GES	1 637	0,69	1 943	0,99	-307	-15,79
Charges exceptionnelles	1 852	0,78	2 072	1,05	-220	-10,62
Résultat exceptionnel	-818	-0,35	-2 072	-1,05	1 254	60,53
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 01/04/2015	%	du 01/04/2014	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2016	CA	au 31/03/2015	CA	en euros	%
Résultat de l'exercice	15 942	6,73	-26 880	-13,66	42 821	159,31

« Collines »

Société par actions simplifiée au capital de 20000 euros
Siège social à : Reillanne (04110) Cours Thierry d'Argenlieu

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18 mars 2018

L'an deux mille dix=huit,
Le 18 mars, à 10h00,

Les associés de la société par actions simplifiée « Collines » se sont réunis au siège social à Reillanne (04110), Cours Thierry d'Argenlieu d'un commun accord.

Sont présents :

-Monsieur Thierry Prohom
propriétaire de 500 parts
-Monsieur Rémy Prohom
propriétaire de 1250 parts
-Monsieur Antoine Prohom
propriétaire de 250 parts

Tous les associés étant présents, l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer sur l'ordre du jour suivant :

L'Assemblée est présidée par le président Antoine Prohom.

Ce dernier rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion de la Gérance sur l'activité de la Société et sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 mars 2016 et approbation desdits comptes,
- Quitus à la Gérance,
- Affectation des résultats,
- Conventions visées à l'article L.223-19 du code de commerce,

Le Président dépose sur le bureau :

TP AP RD

- une copie de la lettre de convocation des associés,
- le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice,
- le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du code de commerce,
- l'inventaire, le compte de résultat, le bilan et l'annexe de l'exercice écoulé,
- le texte des résolutions proposées.

Il déclare que ces mêmes pièces ont été mises à la disposition des associés plus de quinze jours avant la date de la présente réunion, et qu'ils ont eu la possibilité de poser, pendant ce même délai, toutes questions à la Gérance, ce dont l'Assemblée lui donne acte.

Le Président donne ensuite lecture du rapport de gestion et du rapport spécial de la Gérance, et ouvre la discussion.

Après différentes observations formulées par les associés et plus personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

La collectivité des associés, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la Gérance sur l'activité de la société, et pris connaissance des comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe afférents à l'exercice clos le 31 mars 2016, les approuve tels qu'ils lui ont été présentés.

En conséquence, elle donne à la Gérance quitus entier et sans réserve de sa gestion pour ledit exercice.

Elle prend acte également que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard des articles 39-4 et 39-5 du Code général des impôts.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

La collectivité des associés approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter les bénéfices de l'exercice s'élevant à 15942 euros de la manière suivante :

Affectation au compte « report à nouveau »
s'élevant ainsi à -38479 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

La collectivité des associés, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce prend acte qu'il n'y a eu aucune de ces

IP AP Rp

conventions signée au cours de l'exercice.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par la
Gérance et tous les associés présents ou représentés.

Thierry PROHOM

A stylized handwritten signature consisting of a large, sweeping 'T' shape with a horizontal line extending to the right.

Antoine PROHOM, président

A handwritten signature featuring a series of overlapping loops and a long horizontal stroke at the end.

Rémy PROHOM

A handwritten signature that appears to be the letters 'RP' followed by a long horizontal line.