

RCS : CHAMBERY

Code greffe : 7301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00502

Numéro SIREN : 428 097 166

Nom ou dénomination : SICA DU GRANIER EN CHARTREUSE

Ce dépôt a été enregistré le 15/07/2019 sous le numéro de dépôt 8674

732096

**SICA GRANIER EN CHARTREUSE**

LE PELLET

73670 ENTREMONT-LE-VIEUX

*Gue cert. par conforme  
de joint*  


## **Bilan Actif / Passif**

## **Compte de Résultats**

## **Annexes Comptables**

Retrouvez la table des matières en fin de ce document

Exercice : du 01/01/2018 au 31/12/2018

N° Siret : 42809716600014

Activité NAF2 : 4633Z PRODUITS LAITIERS

Centre d'Impôts : S.I.E. CHAMBERY N° 7300300

Régime fiscal : BIC R. Normal

N° Dossier fiscal : 311941 35

### **Associés :**

COLOMBIER

LAITIERE HTE MAUR VANOISE

ENTREMONT VIANDES

MR FORTIN DENIS

LAITIERE DE HAUTE TARENDAISE

MME RIGAUD PERU HELENE

FRUITERE DU VAL D'ARLY

VALLEE DES ENTREMONTS

**Association de Gestion et de Comptabilité de Savoie**  
191 Route d'Apremont - BP 18 - 73190 Saint Baldoph  
Tél. 04.79.28.33.33. fax 04.79.28.31.40 mail [contact@73.cerfrance.fr](mailto:contact@73.cerfrance.fr)

**BILAN ACTIF**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

<b>ACTIF</b>	Valeurs au 31/12/18			Valeurs au 31/12/17
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 222,00	1 400,91	3 821,09	21,76
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	14 513,81	8 513,81	6 000,00	6 000,00
Constructions	453 774,81	82 182,63	371 592,18	20 873,67
Installations tech., matériel et outillages industriels	209 310,38	75 432,93	133 877,45	14 059,83
Autres immobilisations corporelles	139 220,53	92 231,75	46 988,78	62 141,56
Immobilisations corporelles en cours				18 478,78
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations	3 190,24		3 190,24	3 183,24
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	270,00		270,00	270,00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>825 501,77</b>	<b>259 762,03</b>	<b>565 739,74</b>	<b>125 028,84</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements	400,00		400,00	3 500,00
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	53 983,59		53 983,59	53 709,92
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	1 389,51		1 389,51	1 036,36
<b>Créances</b>				
Créances Clients et Comptes rattachés	104 015,59		104 015,59	81 701,43
Autres créances	79 155,36		79 155,36	26 808,65
Capital souscrit - appelé non versé				500,00
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres	200 250,53		200 250,53	200 751,28
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	30 358,03		30 358,03	112 332,02
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>				
<b>TOTAL (II)</b>	<b>469 552,61</b>		<b>469 552,61</b>	<b>480 339,66</b>
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)</b>				
<b>Primes de remboursement des emprunts (IV)</b>				
<b>Écarts de conversion actif (V)</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)</b>	<b>1 295 054,38</b>	<b>259 762,03</b>	<b>1 035 292,35</b>	<b>605 368,50</b>

**BILAN PASSIF**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

<b>PASSIF</b>	Valeurs au 31/12/18	Valeurs au 31/12/17
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital (dont versé : 7 750,00 )	7 750,00	7 750,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
<b>Réserves</b>		
Réserve légale	775,00	775,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	122 914,13	122 914,13
Autres réserves	133 722,78	100 254,45
<b>Report à nouveau</b>		
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>17 088,47</b>	<b>33 468,33</b>
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>282 250,38</b>	<b>265 161,91</b>
Subventions d'investissement	30 979,55	2 390,39
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>313 229,93</b>	<b>267 552,30</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL (I) Bis</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	15 886,00	16 974,00
<b>TOTAL (II)</b>	<b>15 886,00</b>	<b>16 974,00</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	384 028,47	52 737,21
Emprunts et dettes financières diverses	1 264,00	2 345,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	360,36	477,37
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	201 371,51	138 324,52
Dettes fiscales et sociales	64 929,27	103 708,10
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	45 874,82	
Autres dettes	8 347,99	23 250,00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (III)</b>	<b>706 176,42</b>	<b>320 842,20</b>
Écarts de conversion passif (IV)		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>1 035 292,35</b>	<b>605 368,50</b>

**SICA GRANIER EN CHARTREUSE**  
**COMPTE DE RÉSULTAT**

**Du 01/01/2018 au 31/12/2018**

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Variation	
			en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises	1 692 946	1 497 130	195 817	13
<i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services)	11 912	11 071	842	8
<i>dont à l'exportation :</i>				
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>1 704 859</b>	<b>1 508 201</b>	<b>196 658</b>	<b>13</b>
Production stockée				
Production immobilisée	457 839	11 688	446 151	
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 169	2 239	-1 070	-48
Autres produits	179	2 986	-2 807	-94
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION ( I )</b>	<b>2 164 046</b>	<b>1 525 114</b>	<b>638 932</b>	<b>42</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises	1 087 014	971 436	115 577	12
Variation de stocks	-274	-13 485	13 212	98
Achats de matières premières et autres approvisionnements	5 909	11 052	-5 143	-47
Variation de stocks	3 100	-2 100	5 200	248
Autres achats et charges externes	676 959	145 661	531 298	365
Impôts, taxes et versements assimilés	4 574	4 444	130	3
Salaires et traitements	227 697	217 753	9 944	5
Charges sociales	90 690	88 624	2 066	2
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	30 373	18 884	11 489	61
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions		2 738	-2 738	-100
Autres charges	22 396	18 959	3 437	18
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION ( II )</b>	<b>2 148 437</b>	<b>1 463 965</b>	<b>684 471</b>	<b>47</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>15 609</b>	<b>61 148</b>	<b>-45 540</b>	<b>-74</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				

**COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Variation	
			en valeur	en %
<b>Produits financiers</b>				
De participation	3	3		1
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.				
Autres intérêts et produits assimilés	2 095	2 899	-804	-28
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ( V )</b>	<b>2 098</b>	<b>2 902</b>	<b>-804</b>	<b>-28</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 225	155	1 071	693
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES ( VI )</b>	<b>1 225</b>	<b>155</b>	<b>1 071</b>	<b>693</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>873</b>	<b>2 747</b>	<b>-1 874</b>	<b>-68</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>16 481</b>	<b>63 896</b>	<b>-47 414</b>	<b>-74</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	1 183	1 401	-218	-16
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS ( VII )</b>	<b>1 183</b>	<b>1 401</b>	<b>-218</b>	<b>-16</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion		23 250	-23 250	-100
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES ( VIII )</b>		<b>23 250</b>	<b>-23 250</b>	<b>-100</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>1 183</b>	<b>-21 849</b>	<b>23 032</b>	<b>105</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	576	8 578	-8 002	-93
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>2 167 326</b>	<b>1 529 416</b>	<b>637 910</b>	<b>42</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>2 150 238</b>	<b>1 495 948</b>	<b>654 290</b>	<b>44</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>17 088</b>	<b>33 468</b>	<b>-16 380</b>	<b>-49</b>

**SOMMAIRE DE L'ANNEXE COMPTABLE**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

**SOMMAIRE**

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ETAT DES STOCKS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT		NS	
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES		NS	
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	O		
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRE			NA

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

**FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 1 035 292,35 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 17 088,47 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

L'entreprise n'a pas connu de fait significatif au cours de l'exercice écoulé.

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode rétrospective.

**Immobilisations incorporelles**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

**Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

**Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

**Valeur résiduelle :**

Les valeurs résiduelles ne sont déduites des bases amortissables qu'à partir du moment où elles sont significatives, mesurables et certaines.

**Méthode de décomposition des immobilisations :**

Les investissements immobiliers et les installations complexes sont ventilés par composant lorsque les durées d'utilité de ces éléments sont significativement différentes.

**Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

**Amortissements des biens décomposables :**

Les biens décomposables sont amortis sur la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 25 ans
- Agencement et aménagement des constructions	8 à 15 ans
- Installations techniques	6 à 15 ans
- Matériels et outillages industriels	8 à 10 ans
- Matériels et outillages	5 à 12 ans
- Véhicules de transport	5 à 7 ans
- Matériel bureau & informatique	3 à 8 ans

**Immobilisations financières**

La valeur brute est constituée du coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

**Stocks**

Les stocks d'approvisionnements sont valorisés au coût d'acquisition hors frais accessoires selon la méthode 'premier entré - premier sorti.'

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production approché.

Pour la valorisation des stocks, les frais financiers sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée lorsque la valeur de réalisation est inférieure à la valeur comptable.

**Créances**

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

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement <b>TOTAL I</b>				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>		<b>942</b>		<b>4 280</b>
CORPORELLES	Terrains		14 514		
	Constructions	Sur sol propre	81 652		95 073
		Sur sol d'autrui			
	Instal.géné., agencts & aménagts const.		266 830		263 054
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		84 595		124 715
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers	47 184		919
		Matériel de transport	81 866		1 513
	Matériel de bureau & info., mobilier		7 738		
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours		18 479			
Avances et acomptes					
<b>TOTAL III</b>		<b>602 858</b>		<b>485 275</b>	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		3 183		7
	Autres titres immobilisés		270		
	Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL IV</b>		<b>3 453</b>		<b>7</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>			<b>607 253</b>		<b>489 562</b>

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével. <b>TOTAL I</b>					
	Autres postes d'immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>				<b>5 222</b>	
CORPORELLES	Terrains				14 514	
	Constructions	Sur sol propre			176 725	
		Sur sol d'autrui				
	Inst.tech., mat. outillage indust.			252 835	277 050	
	Inst. gal. agen. amé. cons				209 310	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. div.			48 103	
		Matériel de transport			83 379	
	Mat.bureau, info., mob.				7 738	
Emballages récup. div.						
Immos corporelles en cours		18 479				
Avances et acomptes						
<b>TOTAL III</b>		<b>18 479</b>	<b>252 835</b>	<b>816 820</b>		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				3 190	
	Autres titres immobilisés				270	
	Prêts & autres immob. financières					
<b>TOTAL IV</b>				<b>3 460</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>			<b>18 479</b>	<b>252 835</b>	<b>825 502</b>	

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	<b>TOTAL</b>				
Autres immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	<b>920</b>	<b>481</b>		<b>1 401</b>
Terrains		8 514			8 514
Constructions	Sur sol propre	64 378	4 684		69 062
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.	263 230	2 725	252 835	13 121
Inst. techniques matériel et outil. industriels		70 535	4 898		75 433
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	47 184	84		47 268
	Matériel de transport	22 845	16 642		39 487
	Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	4 617	859		5 476
	<b>TOTAL</b>	<b>481 304</b>	<b>29 892</b>	<b>252 835</b>	<b>258 361</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>482 224</b>	<b>30 373</b>	<b>252 835</b>	<b>259 762</b>

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
<b>TOTAL</b>							
Immob. incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
Emballages récup. divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler						
	Primes de remboursement des obligations						

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	<b>TOTAL I</b>				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	16 974		1 088	15 886
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
	<b>TOTAL II</b>	<b>16 974</b>		<b>1 088</b>	<b>15 886</b>
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
	<b>TOTAL III</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>16 974</b>		<b>1 088</b>	<b>15 886</b>
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation			1 088	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

**ACTIF CIRCULANT**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

**ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	104 016	104 016	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input type="text"/>			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 192	3 192	
	Impôts sur les bénéfices	20 487	20 487	
	Etat & autres coll. publiques	55 129	55 129	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 737	1 737	
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAUX</b>		<b>184 560</b>	<b>184 560</b>	
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

**PRODUITS À RECEVOIR**

<b>PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>MONTANT</b>
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	251
<b>TOTAL</b>	<b>251</b>

**CAPITAUX PROPRES**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	<b>NOMBRE</b>	<b>VALEUR NOMINALE</b>
Titres composant le capital social au début de l'exercice	310,00	25,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	310,00	25,00

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine	4 533	4 533		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	379 495	126 431	133 670	119 394
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		1 164	581	583	
Fournisseurs & comptes rattachés		201 372	201 372		
Personnel & comptes rattachés		26 573	26 573		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		37 621	37 621		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes & assimilés				
		735	735		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés		45 875	45 875		
Groupe & associés (2)		100	100		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		8 708	8 708		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAUX</b>		<b>706 176</b>	<b>452 529</b>	<b>134 253</b>	<b>119 394</b>
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	250 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 439			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

**COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

**CHARGES À PAYER**

<b>CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>MONTANT</b>
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	154
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 878
Dettes fiscales et sociales	41 966
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	4 730
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>86 728</b>

**ENGAGEMENTS**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

**INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE**

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 15 886,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Table de mortalité Table INSEE T68

Départ volontaire à 62 ans

Taux de turn over  
selon l'age

> 50 ans coefficient de 1  
entre 40 et 50 ans coefficient de 0,8  
entre 30 et 40 ans coefficient de 0,6  
< 30 ans coefficient de 0,4

**ENGAGEMENTS DONNÉS**

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautiionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement	11 702					11 702
<b>TOTAL (1)</b>	<b>11 702</b>					<b>11 702</b>
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
<b>TOTAL</b>	<b>11 702</b>					<b>11 702</b>

**ENGAGEMENTS REÇUS**

**ENGAGEMENTS**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
<b>TOTAL</b>						

**DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES**

**Du 01/01/2018 au 31/12/2018**

NEANT

**LES EFFECTIFS**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

**RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE**

L'information n'est pas communiquée car elle conduirait à divulguer une information individuelle.

**LES EFFECTIFS**

	31/12/2018	31/12/2017
<b>Personnel salarié :</b>	<b>5,00</b>	<b>5,00</b>
Ingénieurs et cadres	1,00	1,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	4,00	4,00
Ouvriers		
<b>Personnel mis à disposition :</b>		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

# SOMMAIRE

<b>Bilan Actif</b>	<b>2</b>
<b>Bilan Passif</b>	<b>3</b>
<b>Compte de résultat</b>	<b>4</b>
<b>Sommaire de l'Annexe comptable</b>	<b>7</b>
<b>Règles et méth. comptable</b>	<b>8</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>11</b>
<b>Etat des amortissements</b>	<b>12</b>
<b>Provisions inscrites au bilan</b>	<b>13</b>
<b>Actif circulant</b>	<b>14</b>
<b>Comptes de régularisation - Actif</b>	<b>15</b>
<b>Capitaux propres</b>	<b>16</b>
<b>Etat des échéances des dettes</b>	<b>17</b>
<b>Comptes de régularisation - Passif</b>	<b>18</b>
<b>Engagements</b>	<b>19</b>
<b>Dettes garanties par des sûretés réelles</b>	<b>21</b>
<b>Les effectifs</b>	<b>22</b>

**SARL SICA DU GRANIER EN CHARTREUSE**  
*Société Coopérative d'Intérêt Collectif Agricole constituée sous la forme  
d'une Société à Responsabilité Limitée à capital variable*

Au capital social minimal de 7 750 euros

Siège Social : Lieudit « Le Pellet » - 73670 ENTREMONT LE VIEUX

428 097 166 RCS CHAMBERY

\*\*\*\*\*

**RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE  
CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

Chers associés,

Conformément aux prescriptions légales et statutaires, nous vous avons convoqué en Assemblée Générale Ordinaire, afin de vous présenter le rapport relatif au déroulement des affaires sociales au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018, et soumettre à votre approbation les comptes dudit exercice.

**PRESENTATION DES ETATS FINANCIERS**

Nous vous précisons tout d'abord que les états financiers qui vous sont présentés ne comportent aucune modification, que ce soit au niveau de la présentation des comptes ou de celui des méthodes d'évaluation, par rapport à ceux de l'exercice précédent.

Nous vous rappelons ci-dessous les principaux postes de votre compte de résultat :

Les produits d'exploitation sont comptabilisés pour un montant hors taxes de	2.164.046 €
Le poste « Achats de marchandises » s'élève à	1.086.740 €
Le poste « Achats de matières premières et Autres approvisionnements » s'élève à	9.009 €
Le poste « Autres Achats et Charges Externes » s'élève à	676.959 €
Les impôts et taxes sont comptabilisés pour	4.574 €
Les charges de personnel sont comptabilisées pour	318.387 €

Les dotations aux amortissements et provisions	30.373 €
Le poste « Autres charges » s'élève à	22.396 €
Les charges financières se sont élevées à	1.225 €
Les charges exceptionnelles se sont élevées à	0 €
Les produits financiers se sont élevés à	2.098 €
Les produits exceptionnels se sont élevés à	1.183 €
Impôt sur les sociétés	576€
<b>Il ressort un résultat bénéficiaire de</b>	<b>17.088 €</b>

### **SITUATION ET ACTIVITE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE**

Au cours de cet exercice, nous avons réalisé un chiffre d'affaires d'un montant hors taxe de 1.704.859 euros contre 1.508.200 euros au cours de l'exercice précédent, soit une hausse de 13%.

Nos charges d'exploitation s'élèvent à 2.148.437 euros contre 1.463.965 euros en 2018, soit une augmentation de 46,8%, s'expliquant principalement par les travaux du magasin qui ont fait l'objet d'une inscription à l'actif pour un total de 457.839 €.

Notre effectif moyen en équivalence plein temps est resté stable.

Après prise en compte des résultats exceptionnels et financiers, nos comptes se soldent par un résultat de 17.088,47 euros.

### **EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVE D'AVENIR**

La rénovation du magasin a été achevée début décembre 2018. La stratégie de rapprochement avec les magasins de producteurs va être poursuivie afin de permettre l'élargissement de la diffusion des produits de la coopérative. L'activité de marché a trouvé son rythme de croisière.

### **EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

Néant

### **ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT**

Néant

## **PRISES DE PARTICIPATIONS**

Néant

## **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Néant

Au cours de cette assemblée vous aurez à approuver les comptes et à donner, s'il y a lieu, quitus de sa gestion à votre gérant.

## **PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT**

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous impôts et amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un bénéfice de 17.088,47 €.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la façon suivante :

- Autres réserves 17.088,47 €

## **OPERATIONS SOCIALES**

Nous vous signalons que, conformément aux dispositions de l'article L.532-1 du Code Rural, la moitié du chiffre d'affaires de l'exercice a bien été réalisé avec des sociétaires ayant la qualité d'agriculteur ou de groupements pouvant s'affilier aux Caisses de Crédit Agricole.

## **RAPPEL DES DIVIDENDES ANTERIEUREMENT DISTRIBUES**

Aucun dividende ne peut être attribué aux parts sociales ; les dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts ne sont donc pas applicables.

## **DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT**

Conformément aux articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons l'absence de charges non déductibles du résultat fiscal.

## **CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Nous allons également vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du nouveau Code de Commerce.

### **CONCLUSION**

Vous avez eu connaissance dans le délai légal, de tous les documents et renseignements prescrits par la loi, et notamment du présent rapport de gestion, du texte des résolutions, du bilan, du compte de résultat et des annexes.

Nous espérons que vous voudrez bien approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 tels qu'ils vous sont présentés, entériner les propositions d'affectation du résultat et donner quitus de sa gestion à la gérance pour ledit exercice.

Fait à Entremont Le Vieux,  
Le 6 mai 2019,

Jean Yves PERRET  
Le Gérant.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Jean Yves Perret', written over a horizontal line.

**SARL SICA DU GRANIER EN CHARTREUSE**  
*Société Coopérative d'Intérêt Collectif Agricole constituée sous la forme  
d'une Société à Responsabilité Limitée à capital variable*

Au capital social minimal de 7 750 euros

Siège Social : Lieudit « Le Pellet » - 73670 ENTREMONT LE VIEUX

428 097 166 RCS CHAMBERY

\*\*\*\*\*

**PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE  
DU 21 MAI 2019**

**AFFECTATION DU RESULTAT**

**DEUXIEME RESOLUTION**

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui se monte à 17.088,47 € en intégralité au compte « Autres réserves ».

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme,  
Le gérant,  
Jean Yves PERRET

