



RCS : BASTIA

Code greffe : 2002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 01019

Numéro SIREN : 448 097 337

Nom ou dénomination : BOULANGERIE DES ILES

Ce dépôt a été enregistré le 19/09/2017 sous le numéro de dépôt 2868

RECEPISSE DE DEPOT

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE BASTIA
SCP MES H. NAPPI ET N. CASANOVA
PALAIS DE JUSTICE
BP 345 20297 BASTIA CEDEX
TEL 04 95 34 84 70
FAX : 04 95 34 84 71

BOULANGERIE DES ILES
Lieudit Padule
20220 L'Ile Rousse

V/REF :
N/REF : 2005 B 1019 / 2017-B-2868

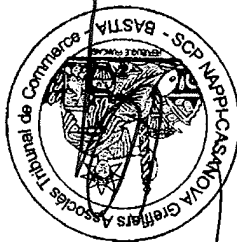
Le greffier du tribunal de commerce de Bastia certifie qu'il a reçu le 10/08/2017,
les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le
31/12/2016.

Concernant la société

BOULANGERIE DES ILES
Société par actions simplifiée
Lieudit Padule
20220 L'Ile Rousse

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-2868 le 19/09/2017
R.C.S. BASTIA 448 097 337 (2005 B 1019)

Fait à BASTIA le 19/09/2017,
LE GREFFIER



BOULANGERIE DES ILES

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 8.000 euros
Siège social : Lieudit Padule – 20220 L'ILE ROUSSE
RCS BASTIA 448 097 337

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2017

COMPTES CLOS AU 31 DECEMBRE 2016

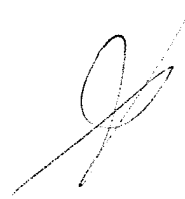
BILAN ACTIF-PASSIF
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXE COMPTABLE

Certifiés conformes

Le Président

SAS ACQUAVIVA PARTICIPATIONS

M. Bernard ACQUAVIVA



certifié conforme

SAS BOULANGERIE DES ILES
COMPTES ANNUELS DU
01/01/2016 au 31/12/2016



Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise SAS BOULANGERIE DES ILES relatifs à l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	449 946 euros
Chiffre d'affaires :	898 683 euros
Résultat net comptable :	-10 039 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à L'ILE ROUSSE
Le 13/04/2017
Signature

Bilan Actif

31/12/2016			Brut	Amort. et Dépréc.	Net
31/12/2015			Net		

Etat exprimé en euros

[illegible]

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		31/12/2015	31/12/2016																																																																																																																																																																																																																								
<table border="1"> <tr> <td rowspan="11">Capitaux Propres</td> <td rowspan="2">Total des capitaux propres</td> <td>372 841</td> <td>382 880</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Autres fonds propres</td> <td>Produits des émissions de titres participatifs</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Avances conditionnées</td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="3">Provisions</td> <td>Total des autres fonds propres</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Provisions pour risques</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Provisions pour charges</td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">DETTE (1)</td> <td>Total des provisions</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">TOTAL PASSIF</td> <td>449 946</td> <td>558 520</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="10">Capitaux Propres</td> <td rowspan="2">Résultat de l'exercice</td> <td>374 080</td> <td>421 431</td> </tr> <tr> <td>(10 039)</td> <td>(47 351)</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">RESERVES</td> <td>800</td> <td>800</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Capital social ou individuel</td> <td>8 000</td> <td>8 000</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Primes d'émission, de fusion, d'apport ...</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Ecart de réévaluation</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="10">Capitaux Propres</td> <td rowspan="2">RÉSULTAT DE L'EXERCICE</td> <td>374 080</td> <td>421 431</td> </tr> <tr> <td>(10 039)</td> <td>(47 351)</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">RESERVES</td> <td>800</td> <td>800</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Capital social ou individuel</td> <td>8 000</td> <td>8 000</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Primes d'émission, de fusion, d'apport ...</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Ecart de réévaluation</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="10">Capitaux Propres</td> <td rowspan="2">RÉSULTAT DE L'EXERCICE</td> <td>374 080</td> <td>421 431</td> </tr> <tr> <td>(10 039)</td> <td>(47 351)</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">RESERVES</td> <td>800</td> <td>800</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Capital social ou individuel</td> <td>8 000</td> <td>8 000</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Primes d'émission, de fusion, d'apport ...</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Ecart de réévaluation</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="10">Capitaux Propres</td> <td rowspan="2">RÉSULTAT DE L'EXERCICE</td> <td>374 080</td> <td>421 431</td> </tr> <tr> <td>(10 039)</td> <td>(47 351)</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">RESERVES</td> <td>800</td> <td>800</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Capital social ou individuel</td> <td>8 000</td> <td>8 000</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Primes d'émission, de fusion, d'apport ...</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Ecart de réévaluation</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="10">Capitaux Propres</td> <td rowspan="2">RÉSULTAT DE L'EXERCICE</td> <td>374 080</td> <td>421 431</td> </tr> <tr> <td>(10 039)</td> <td>(47 351)</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">RESERVES</td> <td>800</td> <td>800</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Capital social ou individuel</td> <td>8 000</td> <td>8 000</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Primes d'émission, de fusion, d'apport ...</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Ecart de réévaluation</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="10">Capitaux Propres</td> <td rowspan="2">RÉSULTAT DE L'EXERCICE</td> <td>374 080</td> <td>421 431</td> </tr> <tr> <td>(10 039)</td> <td>(47 351)</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">RESERVES</td> <td>800</td> <td>800</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Capital social ou individuel</td> <td>8 000</td> <td>8 000</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Primes d'émission, de fusion, d'apport ...</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Ecart de réévaluation</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="10">Capitaux Propres</td> <td rowspan="2">RÉSULTAT DE L'EXERCICE</td> <td>374 080</td> <td>421 431</td> </tr> <tr> <td>(10 039)</td> <td>(47 351)</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">RESERVES</td> <td>800</td> <td>800</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Capital social ou individuel</td> <td>8 000</td> <td>8 000</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Primes d'émission, de fusion, d'apport ...</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Ecart de réévaluation</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Capitaux Propres</td> <td rowspan="2">RÉSULTAT DE L'EXERCICE</td> <td>374 080</td> <td>421 431</td> </tr> <tr> <td>(10 039)</td> <td>(47 351</td></tr></table>				Capitaux Propres	Total des capitaux propres	372 841	382 880			Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		Avances conditionnées		Provisions	Total des autres fonds propres		Provisions pour risques		Provisions pour charges		DETTE (1)	Total des provisions				TOTAL PASSIF	449 946	558 520			Capitaux Propres	Résultat de l'exercice	374 080	421 431	(10 039)	(47 351)	RESERVES	800	800			Capital social ou individuel	8 000	8 000			Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					Ecart de réévaluation					Capitaux Propres	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	374 080	421 431	(10 039)	(47 351)	RESERVES	800	800			Capital social ou individuel	8 000	8 000			Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					Ecart de réévaluation					Capitaux Propres	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	374 080	421 431	(10 039)	(47 351)	RESERVES	800	800			Capital social ou individuel	8 000	8 000			Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					Ecart de réévaluation					Capitaux Propres	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	374 080	421 431	(10 039)	(47 351)	RESERVES	800	800			Capital social ou individuel	8 000	8 000			Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					Ecart de réévaluation					Capitaux Propres	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	374 080	421 431	(10 039)	(47 351)	RESERVES	800	800			Capital social ou individuel	8 000	8 000			Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					Ecart de réévaluation					Capitaux Propres	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	374 080	421 431	(10 039)	(47 351)	RESERVES	800	800			Capital social ou individuel	8 000	8 000			Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					Ecart de réévaluation					Capitaux Propres	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	374 080	421 431	(10 039)	(47 351)	RESERVES	800	800			Capital social ou individuel	8 000	8 000			Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					Ecart de réévaluation					Capitaux Propres	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	374 080	421 431	(10 039)	(47 351
Capitaux Propres	Total des capitaux propres	372 841	382 880																																																																																																																																																																																																																								
	Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs																																																																																																																																																																																																																									
		Avances conditionnées																																																																																																																																																																																																																									
	Provisions	Total des autres fonds propres																																																																																																																																																																																																																									
		Provisions pour risques																																																																																																																																																																																																																									
		Provisions pour charges																																																																																																																																																																																																																									
	DETTE (1)	Total des provisions																																																																																																																																																																																																																									
	TOTAL PASSIF	449 946	558 520																																																																																																																																																																																																																								
Capitaux Propres	Résultat de l'exercice	374 080	421 431																																																																																																																																																																																																																								
		(10 039)	(47 351)																																																																																																																																																																																																																								
	RESERVES	800	800																																																																																																																																																																																																																								
	Capital social ou individuel	8 000	8 000																																																																																																																																																																																																																								
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...																																																																																																																																																																																																																										
	Ecart de réévaluation																																																																																																																																																																																																																										
Capitaux Propres	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	374 080	421 431																																																																																																																																																																																																																								
		(10 039)	(47 351)																																																																																																																																																																																																																								
	RESERVES	800	800																																																																																																																																																																																																																								
	Capital social ou individuel	8 000	8 000																																																																																																																																																																																																																								
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...																																																																																																																																																																																																																										
	Ecart de réévaluation																																																																																																																																																																																																																										
Capitaux Propres	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	374 080	421 431																																																																																																																																																																																																																								
		(10 039)	(47 351)																																																																																																																																																																																																																								
	RESERVES	800	800																																																																																																																																																																																																																								
	Capital social ou individuel	8 000	8 000																																																																																																																																																																																																																								
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...																																																																																																																																																																																																																										
	Ecart de réévaluation																																																																																																																																																																																																																										
Capitaux Propres	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	374 080	421 431																																																																																																																																																																																																																								
		(10 039)	(47 351)																																																																																																																																																																																																																								
	RESERVES	800	800																																																																																																																																																																																																																								
	Capital social ou individuel	8 000	8 000																																																																																																																																																																																																																								
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...																																																																																																																																																																																																																										
	Ecart de réévaluation																																																																																																																																																																																																																										
Capitaux Propres	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	374 080	421 431																																																																																																																																																																																																																								
		(10 039)	(47 351)																																																																																																																																																																																																																								
	RESERVES	800	800																																																																																																																																																																																																																								
	Capital social ou individuel	8 000	8 000																																																																																																																																																																																																																								
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...																																																																																																																																																																																																																										
	Ecart de réévaluation																																																																																																																																																																																																																										
Capitaux Propres	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	374 080	421 431																																																																																																																																																																																																																								
		(10 039)	(47 351)																																																																																																																																																																																																																								
	RESERVES	800	800																																																																																																																																																																																																																								
	Capital social ou individuel	8 000	8 000																																																																																																																																																																																																																								
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...																																																																																																																																																																																																																										
	Ecart de réévaluation																																																																																																																																																																																																																										
Capitaux Propres	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	374 080	421 431																																																																																																																																																																																																																								
		(10 039)	(47 351)																																																																																																																																																																																																																								
	RESERVES	800	800																																																																																																																																																																																																																								
	Capital social ou individuel	8 000	8 000																																																																																																																																																																																																																								
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...																																																																																																																																																																																																																										
	Ecart de réévaluation																																																																																																																																																																																																																										
Capitaux Propres	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	374 080	421 431																																																																																																																																																																																																																								
		(10 039)	(47 351																																																																																																																																																																																																																								

31/12/2016

12 mois	% C.A.	833 183	100,00
833 183	100,00		
1 830	0,22		
1 566	0,19		
12			
836 592	100,41		
413 085 (184)	49,58		
19 876	-0,02		
196 101	23,54		
3 379	0,41		
176 837	21,22		
45 467	5,46		
34 122	4,10		
4			
888 687	106,66		
(52 095)	-6,25		
117	0,01		
117	0,01		
35			
35			
35			
2 000	0,24		
1 963	0,24		
37			
(4 625)	-0,56		
838 709	100,66		
886 060	106,35		
(47 351)	-5,68		

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de 449 946 euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

- un total produits de 908 186 euros
- un total charges de 918 225 euros

- dégage un résultat de -10 039 euros

L'exercice considéré :

- débute le 01/01/2016
- finit le 31/12/2016
- et a une durée de 12 mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de SAS BOULANGERIE DES ILES avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de Présentation des Comptes Annuels qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 449 946 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 908 186 euros et un total charges de 918 225 euros, dégageant ainsi un résultat de -10 039 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2016 et finit le 31/12/2016.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Stocks et en cours

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros				
Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 31/12/2016	
	Augmentations	Diminutions		
	Révaluations	Acquisitions	Virt p.a.p.	Cessions

INCORPORELLES	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement et de développement	Autres	1 740	1 740	
					1 740

CORPORELLES	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	Instal. agencé aménagement	Instal technique, matériel outillage industriels	Instal, agencement, aménagement divers
	Matériel de transport	Matériel de bureau, mobilier	Emballages récupérables et divers	Immobilisations corporelles en cours	Avances et acomptes
	121 268	192 701	7 057	31 419	
					121 268
					192 701
					7 057
					31 419
					352 445

FINANCIERES	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Participations évaluées en équivalence	Autres participations	Autres titres immobilisés	Prêts et autres immobilisations financières	
					23 708
					23 708

TOTAL					377 893
					377 893

--	--	--	--	--	--

Amortissements

INCORPORELLES	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
				Dotations	Diminutions	
	Frais d'établissement et de développement		1 740			1 740
	Autres		1 740			1 740
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			1 740			1 740

CORPORELLES	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		145 934	31 606	177 539
	Terrains		71 618	13 978	85 597
	Constructions sur sol propre		54 637	12 582	67 219
	Instal. agencement aménagement		947	1 380	2 327
	Instal technique, matériel outillage industriels		18 731	3 665	22 396
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			145 934	31 606	177 539
TOTAL			147 674	31 606	179 279

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Mouvement net des amortissements	Dotations			Reprises		
	Différentiel de durée et autre	Mode de dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode de dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et de développement						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
Instal. agencement aménagement						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agencet aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Provisions

Etat exprimé en euros	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
-----------------------	----------------	---------------	-------------	------------

[illegible]

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I, 5e du C.G.T.			
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	- financières	- exceptionnelles

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros				31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES						
Créances rattachées à des participations						
Prêts (1) (2)						
Autres immobilisations financières						
Clients douteux ou litigieux						
Autres créances clients						
Créances représentatives des titres prêtés						
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Impôts sur les bénéfices						
Taxes sur la valeur ajoutée						
Autres impôts, taxes versements assimilés						
Divers						
Groupe et associés (2)						
Débiteurs divers						
Charges constatées d'avances						
TOTAL DES CREANCES						
Prêts accordés en cours d'exercice						
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
Prêts et avances concédés aux associés (personnes physiques)						

	plus de 5 ans	1 à 5 ans	1 an au plus	31/12/2016
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes etis de crédit à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus lan à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES				
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice (2) Emprunts dettes associées (personnes physiques)				

Produits à recevoir

31/12/2016	Etat exprimé en euros	Total des Produits à recevoir
------------	-----------------------	-------------------------------

31/12/2016

Total des Charges à payer			22 934
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 800	4 800
Dettes fiscales et sociales	DETTES PROV. CONGES A PAYER CHARGES SOC./CONGES A PAYER ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	11 331 3 847 2 956	18 134

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Charges	Produits
-----------------------	------------	---------	----------

Charges et Produits d'EXPLOITATION	Charges et Produits FINANCIERS	Charges et Produits EXCEPTIONNELS	TOTAL	8 147	8 147

--

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64
- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 10 968 euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

BOULANGERIE DES ILES

Société par actions simplifiée à associé unique
Au capital de 8 000,00 euros
Siège social : Lieudit Palude
20220 L'ILE ROUSSE
RCS BASTIA 448 097 337

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUN 2017

L'AN DEUX MILLE DIX SEPT ET LE TRENTE JUIN, au siège social,

La société "ACQUAVIVA PARTICIPATIONS",

société par actions simplifiée au capital de 1.560 euros sise à ILE ROUSSE (20220) - Boulevard de Fogata, immatriculée au RCS de BASTIA sous le numéro 408 592 079, et représentée par Monsieur Bernard ACQUAVIVA, agissant en qualité de Président,

Propriétaire de la totalité des HUIT CENT (800) actions composant le capital social de la Société Boulangerie des Iles,

Associée unique et Présidente de ladite Société,

A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUI : En sa qualité de Présidente de la société, l'Associée unique a arrêté les comptes annuels (bilan,

compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ainsi qu'établit le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Le Commissaire aux comptes, Monsieur Albert FERRETTI, dûment convoqué, est absent et excusé.

L'associée unique a ensuite pris LES DECISIONS suivantes relatives à :

- Rapport de gestion du Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ;
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur lesdits comptes annuels ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Proposition de procéder à une augmentation de capital par émission d'actions nouvelles exclusivement réservée aux salariés adhérents d'un plan épargne salarial et ne détenant pas 3%

175

du capital social, dans le cadre des dispositions de l'article L.225-129-6 alinéa 2 du Code de Commerce ;
 — Pouvoirs pour formalités.

PREMIERE DECISION

(Approbation des comptes annuels et du rapport de gestion – quitus au Président)

L'Associée unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, et du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes annuels de cet exercice, tels qu'ils sont présentés, lesquels font apparaître un résultat déficitaire de -10.039 euros.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'Associée unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge aucune dépense non-deductible du résultat fiscal, visées à l'article 39-4° du Code général des impôts, à l'exception de la somme suivante :

Au titre des réintégrations :

- amendes et pénalités : 45 € (VJ).

DEUXIEME DECISION

(Affectation du résultat)

L'Associée unique décide d'affecter le résultat déficitaire s'élevant à – 10.039 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice

-10.039 euros

AFFECTATION

Au poste « Report à nouveau »

-10.039 euros

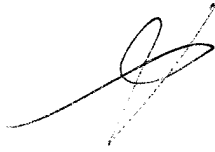
Total

-10.039 euros

Par suite de l'affectation sus énoncée, le solde du poste « Report à nouveau » ressort créditeur de 364.041 euros et la situation des capitaux propres est la suivante, à savoir :

-	Capital social	:	8.000 €
-	Réserve légale	:	800 €
-	Report à nouveau	:	364.041 € (solde)
-	Capitaux propres	:	372.841 €

178



L'Associé unique,
SAS ACQUAVIVA PARTICIPATIONS
Représentée par Bernard ACQUAVIVA

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associé unique et répertorié sur le Registre des décisions.

CLOTURE

L'Associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

(Pouvoirs)

QUATRIÈME DECISION

L'associée unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président, décide dans le cadre des dispositions de l'article L. 225-129-6 alinéa 2 du Code de commerce et de la consultation triennale prévue par ce texte, de ne pas adopter le projet de résolutions portant sur l'augmentation de capital social par émission d'actions réservées aux salariés adhérents d'un plan d'épargne entreprise, en suivant les procédures prévues par les articles L. 225-138-1 du Code de commerce et L. 3332-18 et suivants du Code du travail.

*(Principe d'une augmentation de capital réservée aux salariés dans le cadre d'une consultation triennale
Autorisation et pouvoirs donnés au Président)*

TROISIÈME DECISION

L'Associée unique prend acte qu'il n'y a pas eu lieu à distribution de dividendes au titre des trois précédents exercices.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES



Albert FERRETTI

EXPERT-COMPTABLE DIPLOMÉ

COMMISSAIRE AUX COMPTES

INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE BASTIA

S.A.S. « BOULANGERIE DES ILES »

Lieu-dit PADULE

20220 L'ILE ROUSSE

RCS BASTIA B 446 097 337

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

SOMMAIRE :

- RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

- COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2016



Albert FERRETTI
EXPERT-COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
5, rue Paul Colonna d'Istria - L'Ancien Ciel
20090 AJACCIO - Tél. 04 95 20 10 87



Albert FERRETTI

EXPERT-COMPTABLE DIPLOME

COMMISSAIRE AUX COMPTES

INSCRIT PRBS LA COUR D'APPEL DE BASILIA

Mesdames et Messieurs les
Actionnaires
de la S.A.S BOULANGERIE DES ILES
Lieu-dit PADULE
20220 L'ILE ROUSSE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale en date du 30 juin 2015 pour les exercices 2015 à 2020 inclus, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société BOULANGERIE DES ILES tels qu'ils sont joints au présent rapport,

- la justification de mes appréciations,

- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS.

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives et la présentation des comptes.

J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie que les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016, laissant apparaître un résultat déficitaire de 10 039 euros, sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de cet exercice.

2. JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS.

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

Les autres créances clients figurant à l'actif du bilan pour un montant de 50 014 € ont été correctement appréhendées.

L'annexe aux comptes annuels fournit toutes les informations utiles à la lecture des comptes. J'ai pu apprécier le bien-fondé de ces informations.

Conclusion : les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et donc contribue à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES.

J'ai également procédé, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.
Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Ajaccio, le 14 juin 2017

A. FERRETTI

Albert FERRETTI
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
6, rue Paul Corneille - 1^{er} Arr. St Charles
20090 AJACCIO - Tél. 04 95 20 10 87

COMPTES ANNUELS
ARRETES AU 31 DECEMBRE 2016

SAS BOULANGERIE DES ILES
COMPTES ANNUELS DU
01/01/2016 au 31/12/2016



SAS BOULANGERIE DES ILES
LIEU DIT PADULE
20220 L ILE ROUSSE

COMPTES ANNUELS DU 01/01/2016 au 31/12/2016

1	Attestation de présentation des comptes
2	Bilan Actif
3	Bilan Passif
4	Compte de résultat
5	Détail du Bilan Actif
7	Détail du Bilan Passif
8	Détail du Compte de Résultat
11	Annexe au bilan
12	Règles et méthodes comptables
14	Immobilisations
15	Amortissements
16	Provisions
17	Créances et Dettes
18	Produits à recevoir
19	Charges à payer
20	Charges et Produits constatés d'avance
21	Annexe CICE
22	BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés
23	BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés
24	BIC - Déclaration 2065 Bis suite - Impôt sur les Sociétés
25	BIC-RN 2050 - Bilan Actif
26	BIC-RN 2051 - Bilan Passif
27	BIC-RN 2052 - Compte de résultat
28	BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite
29	BIC-RN 2054 - Immobilisations
30	BIC-RN 2055 - Amortissements
31	BIC-RN 2056 - Provisions
32	BIC-RN 2057 - Créances et Dettes
33	BIC-RN 2058A - Résultat fiscal
34	2058A - Réintégrations diverses
35	2058A - Déductions diverses
36	BIC-RN 2058B - Suivi des déficits
37	BIC-RN 2058C - Reajustements divers
38	BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values
39	BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values

SAS BOULANGERIE DES ILES
 LIBU DIT PADULE
 20220 I. ILE ROUSSE

COMPTES ANNUELS DU 01/01/2016 au 31/12/2016

40	BIC-RN2059C - Suivi des moins-values
41	BIC-RN2059D - Affectation plus-values LT
42	BIC-RN2059E - Valeur ajoutée
43	Déclaration de la valeur ajoutée - 1330CVAB
44	BIC-RN2059F - Composition du capital social /1
45	2058FC - Plafonnement des résultats ...
46	2058A Bis - Détermination du résultat fiscal
47	2058B Bis - Suivi des déficits ordinaires ...
48	2058ER - Rectifications apportées au résultat ...
49	2069 RCI-Réductions et crédits d'impôt
50	2079-CXCE-SD-Crédit d'impôt compétitivité emploi/ Page 1
51	2079-CXCE-SD-Crédit d'impôt compétitivité emploi/ Page 2
52	Bilan Répartition graphique
53	Solides Intermédiaires de Gestion

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS BOULANGERIE DES ILES** relatifs à l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 449 946 euros

Chiffre d'affaires : 898 683 euros

Résultat net comptable : -10 039 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Rat à L'ILE ROUSSE
Le 13/04/2017

Signature

Bilan Actif

31/12/2016		31/12/2015	
Brut		Net	
Amort. et Dépréc.		Net	

Etat exprimé en euros

COMPTES DE REGULARISATION		ACTIF CIRCULANT		ACTIF IMMOBILISE	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bist expérimenté en euros

Etat exprimé en euros		31/12/2016	31/12/2015	
Capitaux Propres	RESERVES Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecarts de réévaluation	8 000	8 000	
		800	800	
	Autres fonds propres	374 080	421 431	
		(10 039)	(47 351)	
		372 841	382 880	
	Provisions	Provisions pour risques		
		Provisions pour charges		
	DETTES (1)	Total des provisions		
DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts de dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		3 045	3 045	
DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Autres	44 724	140 161		
	29 336	32 434		
DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Dettes fiscales (impôts sur les bénéfices) Autres				
Total des dettes		77 105	175 640	
Ecart de conversion passif				
TOTAL PASSIF		449 946	558 520	
Résultat de l'exercice exprimé en ventimilles (1) Dont dettes à moins d'un an (2) Dont dettes à moins d'un an		(10 038,96) 77 105	(97 350,63) 175 640	

Compte de Résultat

		31/12/2016		31/12/2015	
CHARGES D'EXPLOITATION	PRODUITS D'EXPLOITATION	31/12/2016		31/12/2015	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
Ventes de marchandises	Production vendue (Biens)	898 683	100,00	833 183	100,00
Production vendue (Services et Travaux)					
Montant net du chiffre d'affaires		898 683	100,00	833 183	100,00
Production stockée	Production immobilisée				
Subventions d'exploitation		1 738	0,19	1 830	0,22
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		7 623	0,85	1 566	0,19
Autres produits		27		12	
Total des produits d'exploitation		908 071	101,04	836 592	100,01
Achats de marchandises	Variation de stock	426 520	47,66	413 085	49,58
		472	0,05	(184)	-0,02
Achats de matières et autres approvisionnements		19 004	2,11	19 876	2,39
Variation de stock		191 036	21,26	196 101	23,54
Autres achats et charges externes		4 599	0,51	3 379	0,41
Impôts, taxes et versements assimilés		189 134	21,05	176 837	21,23
Salaires et traitements		50 688	5,64	45 467	5,46
Charges sociales du personnel		31 606	3,52	34 122	4,10
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		7		4	
Total des charges d'exploitation		913 066	101,60	888 687	106,66
RES ULTAT D'EXPLOITATION		(4 995)	-0,56	(52 095)	-6,26
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
De participations (3)					
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)					
Autres intérêts et produits assimilés (3)					
Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers		115	0,01	117	0,01
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions					
Intérêts et charges assimilés (4)					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières		39		35	
RES ULTAT FINANCIER		76	0,01	83	0,01
Total des charges financières		39		35	
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(4 919)	-0,55	(52 013)	-6,24
Total des produits exceptionnels		10 444	1,16	2 000	0,24
Total des charges exceptionnelles		(10 444)	-1,16	1 963	0,24
RES ULTAT EXCEPTIONNEL				37	
PARTICIPATION DES SALAIRES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(5 324)	-0,59	(4 625)	-0,56
TOTAL DES PRODUITS		908 186	101,06	838 709	100,66
TOTAL DES CHARGES		918 225	102,17	886 060	106,38
RES ULTAT DE L'EXERCICE		(10 039)	-1,12	(47 351)	-5,68

		31/12/2016		31/12/2015	
CHARGES FINANCIERES	PRODUITS FINANCIERES	31/12/2016		31/12/2015	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Différences négatives de change					
Intérêts et charges assimilés (4)					
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions					
Total des produits financiers		115	0,01	117	0,01
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions					
Intérêts et charges assimilés (4)					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières		39		35	
RES ULTAT FINANCIER		76	0,01	83	0,01
Total des charges financières		39		35	
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(4 919)	-0,55	(52 013)	-6,24
Total des produits exceptionnels		10 444	1,16	2 000	0,24
Total des charges exceptionnelles		(10 444)	-1,16	1 963	0,24
RES ULTAT EXCEPTIONNEL				37	
PARTICIPATION DES SALAIRES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(5 324)	-0,59	(4 625)	-0,56
TOTAL DES PRODUITS		908 186	101,06	838 709	100,66
TOTAL DES CHARGES		918 225	102,17	886 060	106,38
RES ULTAT DE L'EXERCICE		(10 039)	-1,12	(47 351)	-5,68

%

51230000	BANQUE POPULAIRE	96 604	21.03
53100000	CAISSE/DI	9 701	2.16
53110000	CAISSE/P/C	5 097	1.13
58000000	VÉRÈSMENT ESPÈCES		
58010000	RÉMISE CHEQUES		
673400	(67 344)	161 948	29.00
945		8 020	1.44
945		2 501	0.53
945		928	0.17
945		161 948	29.00
100000	(545)		
100000	(8 020)		
100000	2 596		
100000	8 773		
100000	945.11		
100000	(67 344)		
100000	-41.58		

Détail du Bilan Actif

PIERRE SYLVE		SAS BOULANGERIE DES ILLES		Page : 6	
Etat exprimé en euros		01/01/2016	31/12/2016	01/01/2015	31/12/2015
		12	mois	12	mois
Charges constatées d'avance		8 147	1,81	8 520	1,53
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		8 147	1,81	8 520	1,53
		(373)	-4,38	(373)	-4,38
		(108 574)	-19,44	(108 574)	-19,44
TOTAL DU BILAN ACTIF		449 946	100,00	538 520	100,00

Détail du Bilan Passif

FIGURES YLYE	SAS BOULANGERIE DES ILES	Page : 7
--------------	--------------------------	----------

Etat exprimé en euros		01/01/2016	31/12/2016	01/01/2015	31/12/2015	12	Variations %
TOTAL I - Capitaux propres		372 841	382 880	68,55	382 880	68,55	(10 039) -3,63
Capital Social ou individuel		8 000	8 000	1,43	8 000	1,43	
CAPITAL SOUSCRIT APPELÉ VERSÉ		8 000	8 000	1,43	8 000	1,43	
Réserve légale		800	800	0,14	800	0,14	
10611000 RÉSERVE LÉGALE PROPREMENT DITE		800	800	0,14	800	0,14	
Report à nouveau		374 080	421 431	73,63	421 431	73,63	(47 351) -11,24
REPORT A NOUVEAU		451 796	451 796	80,89	451 796	80,89	(47 351) -155,94
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		11900000		-5,44	(30 365)	-5,44	(47 351) 78,80
Résultat de l'exercice		(10 039)	(47 351)	-8,48	(47 351)	-8,48	
TOTAL II - Autres fonds propres							
TOTAL III - Total des Provisions							
TOTAL IV - Total des dettes		77 105	175 640	31,45	175 640	31,45	(98 535) -56,10
Emprunts et dettes financières divers		3 045	3 045	0,55	3 045	0,55	
C/CRT ACQUA VIVA BERNARD		3 045	3 045	0,55	3 045	0,55	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		44 724	140 161	25,10	140 161	25,10	(95 436) -68,09
FOURNISSEURS		39 924	120 215	21,52	120 215	21,52	(80 291) -66,79
FOURNISSEURS FAC NON PARVENUES		4 800	19 946	3,57	19 946	3,57	(15 146) -75,93
Dettes fiscales et sociales		29 336	32 434	5,81	32 434	5,81	(3 098) -9,55
DETTES PROVOQUÉES A PAYER		11 331	9 325	1,67	9 325	1,67	2 005 21,51
URSSAF		5 944	5 738	1,03	5 738	1,03	207 3,60
CAISSE UGR-ISCIA		1 836	6 045	1,08	6 045	1,08	(4 209) -69,63
AG2R PRVOYANCR		2 085	1 947	0,35	1 947	0,35	138 7,09
AG2R LA MONDIALE/SANTR		1 007	1 249	0,22	1 249	0,22	(242) -19,39
CHARGES SOC/CONGES A PAYER		3 847	3 076	0,55	3 076	0,55	771 25,01
TVA INTRACOM		330	1 600	0,29	1 600	0,29	(1 600) -100,00
TVA SUR FACTURES NON PARVENUES		0,07					330 (498) -14,42
BTAT AUTRES CHARGES A PAYER		2 956	3 454	0,62	3 454	0,62	
TOTAL DU BILAN PASSIF		449 946	558 520	100,00	558 520	100,00	(108 574) -19,44

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2016		31/12/2016		01/01/2015		31/12/2015		Variations	
Total des produits d'exploitation		908 071,20		101,04		836 591,86		100,41		71 479,34	
Ventes de marchandises		898 682,62		100,00		833 183,23		100,00		65 499,39	
Ventes de marchandises FRANCE		898 682,62		100,00		833 183,23		100,00		65 499,39	
VENTES VIKENNOIS, ET TRAITEUR		464 202,99		51,65		439 368,04		52,73		24 834,95	
VENTES PAIN COMPANT 2,10%		324 216,96		36,08		284 124,28		34,10		40 092,68	
VENTES CONFISERIES		12 546,23		1,40		11 451,53		1,37		1 094,70	
VENTES BOISSONS		97 716,44		10,87		98 239,38		11,79		(522,94)	
Production vendue Biens											
Production vendue Services + Travaux											
Montant net du chiffre d'affaires		898 682,62		100,00		833 183,23		100,00		65 499,39	
Subventions d'exploitation		1 738,40		0,19		1 830,00		0,22		(91,60)	
SUB/EXPLOITATION/AIDE PLE EMP		1 738,40		0,19		1 830,00		0,22		(91,60)	
Reprises sur amort. & prov, transferts de charges		7 623,48		0,85		1 566,23		0,19		6 057,25	
ISCA PROVOYANCE		7 451,14		0,83		1 566,23		0,19		5 884,91	
PRODUITS DIV/ESTION COURANTE		172,34		0,02		12,40		115,32		172,34	
Autres produits d'exploitation		26,70		115,32		12,40		115,32		14,30	
PRODUITS DIV/ESTION COURANTE		26,70		115,32		12,40		115,32		14,30	
Total des charges d'exploitation		913 066,38		100,60		888 687,33		100,60		24 379,05	
Achat de marchandises		426 520,30		49,18		413 084,52		49,18		13 435,78	
ACHATS MARCHANDISES		32 989,96		3,67		30 368,47		3,64		2 621,49	
ACHATS VIKENNOIS/ESTRAITEUR		133 524,72		14,86		131 656,11		13,80		1 868,61	
ACHATS PAINS		228 979,94		25,48		213 189,73		25,19		15 790,21	
ACHATS BOISSONS		29 377,37		3,27		36 047,11		4,33		(6 669,74)	
ACHAT CONFISERIES		1 712,53		0,19		1 904,41		0,23		(191,88)	
R.R.R.O. / A.C. MARCHANDISES		(64,22)		-0,01		(81,31)		-0,01		17,09	
Variation de stocks de marchandises		473,02		0,05		(183,55)		-0,02		655,57	
VAR. STOCKS MARCHANDISES		473,02		0,05		(183,55)		-0,02		655,57	
Achats de matières premières et autres appro.		19 004,01		2,11		19 875,98		2,39		(871,97)	
EMBALLAGES		19 004,01		2,11		19 875,98		2,39		(871,97)	
Autres achats et charges externes		191 036,15		21,26		196 100,80		23,34		(5 064,65)	
ELECTRICITE		16 813,59		1,87		23 298,52		2,80		(6 484,93)	
BAU		3 711,87		0,41		4 296,25		0,52		(584,38)	
CARBURANTS		128,60		0,08		1 019,98		0,12		(291,38)	
FOURNIT. ENTRET. PETIT EQUIPMT		3 103,19		0,35		2 996,50		0,36		106,69	
FOURNITURES DE BUREAU		121,67		0,01		222,23		0,03		(100,56)	
PRESTATIONS SERVICES HOLDING		14 679,00		1,63		14 679,00		1,66		-45,25	
LOYER MURSBDI		52 356,00		5,93		52 356,00		5,28		0,00	
LOCATION GARAGE PC		67 800,00		7,54		67 800,00		8,14		0,00	
ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS		6 715,30		0,73		4 818,40		0,58		1 896,90	
ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS		1 305,40		0,15		1 77,70		0,02		1 127,70	
REPARATION MAT TRANSPORT		849,15		0,09		1 031,39		0,12		(182,24)	
MAINTENANCE		1 871,14		0,21		2 220,45		0,27		(349,31)	
AXA MULTI PRO BOUT. 206779390		1 871,14		0,21		2 220,45		0,27		(349,31)	
AXA MULTI PRO BOUT. 2581511604		948,35		0,11		930,83		0,11		17,52	

Détail du Compte de Résultat

SAS BOULANGERIE DES ILES

PIERRE SYLVIE

Page :

9

Etat exprimé en euros

	01/01/2016	12	31/12/2015	12	Variations	%
AXA RIAT SCUDO 2084437404	490,27	0,05	1 554,96	0,19	(1 064,69)	-68,47
AXA MOTO CLUB HONDA 5156474904	815,42	0,09	1 282,39	0,15	(466,97)	-36,41
AXA ASSU IMMEUBLE BDI	219,38	0,02	20,36	1,01	199,02	977,50
HONORAIRES COMPTABLES	14 648,00	1,63	8 448,00	1,01	6 200,00	73,39
HONORAIRES JURIDIQUES	400,00	0,04	4 285,00	0,51	(3 885,00)	-90,67
FRAS D'ACTES ET CONTENTEUX	42,79	0,00	256,69	0,03	(213,90)	-83,33
ANNONCES ET INSERTIONS	230,00	0,03	39,73	0,05	(32,83)	-82,65
TRANSPORTS SUR ACHATS	6,90	0,00	230,00	0,03	(213,90)	-83,33
FRANCE TELECOM BDI 0495463691	1 012,21	0,11	1 020,78	0,12	(8,57)	-0,84
FRANCE TELECOM PC 0495605648	1 079,07	0,12	1 074,13	0,13	4,94	0,46
AUTRES FRAS BANCAIRES	1 088,85	0,13	1 171,51	0,14	(82,66)	-7,06
Impôts, taxes & versements assimilés	4 598,86	0,51	3 379,20	0,44	1 219,66	36,09
TAXE D'APPRENTISSAGE	1 259,00	0,14	1 189,00	0,14	70,00	5,89
FONDS 1% CDD	417,80	0,05	336,98	0,04	80,82	23,98
FORMA TION PROFESSIONNELLE	1 018,06	0,11	(28,78)	0,13	1 046,84	N/S
CRT (CVAR+CR)	1 064,00	0,12	1 057,00	0,13	7,00	0,66
DBCHET IND. ET COMMERCIAUX	840,00	0,09	737,50	0,09	102,50	13,90
VIGNETTES			87,50	0,01	(87,50)	-100,00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	189 133,84	21,05	176 837,05	21,22	12 296,79	6,95
CONGES PAYS	2 005,47	0,22	175 050,18	21,01	10 198,19	5,83
PRIMES DE TRANSPORT	1 880,00	0,21	1 910,00	0,23	2 128,60	N/S
Charges sociales du personnel	50 688,49	5,64	45 467,02	5,46	5 221,47	11,48
COTISATIONS A L'URSSAF	39 479,70	4,39	35 579,57	4,27	3 900,13	10,96
ISCA RETRAITE	14 567,63	1,62	13 858,32	1,66	709,31	5,13
AGZ PRVOYANCB	4 013,16	0,45	3 764,87	0,45	248,29	6,59
AGZ LA MONDIAL/SANTE	2 144,90	0,24	2 111,90	0,25	33,00	1,56
MEDICINE DU TRAVAIL-PHARMACIE	680,00	0,08	672,00	0,08	8,00	1,19
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	771,10	0,09	(294,64)	-0,04	1 065,74	361,71
CREDIT D'IMPOT C. EMPLOI	(10 968,00)	-1,22	(10 225,00)	-1,23	(743,00)	-7,27
Dotation aux amortissements sur immobilisations	31 605,70	3,52	34 122,16	4,10	(2 516,46)	-7,27
DOT.AMORT.SIMMO			781,00	0,09	(781,00)	-100,00
DOT.AMORT.SIMMO.CORPORELLES	31 605,70	3,52	33 341,16	4,00	(1 735,46)	-5,51
Autres charges de gestion courante	7,01		4,15		2,86	68,92
CHARGES D'INVESTITION COURANTE	7,01		4,15		2,86	68,92
Résultat d'exploitation	(4 995,18)	-0,56	(52 093,47)	-6,25	47 100,29	90,41
Total des produits financiers	114,70	0,01	117,34	0,01	(2,64)	-2,25
Autres intérêts et produits assimilés	114,70	0,01	117,34	0,01	(2,64)	-2,25
Total des charges financières	38,90		34,50		4,40	12,75
Intérêts et charges assimilés	38,90		34,50		4,40	12,75
FRAS FINANCIERS SUR FACTURES	38,90		34,50		4,40	12,75
Résultat financier	75,80	0,01	82,84	0,01	(7,04)	-8,50
Résultat courant avant impôts	(4 919,38)	-0,55	(52 012,63)	-6,22	47 093,25	90,53

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2016		31/12/2016		01/01/2015		31/12/2015		Variations		%	
Total des produits exceptionnels				2 000,00		2 000,00		0,24		(2 000,00) -100,00			
Produits exceptionnels sur opérations en capital						2 000,00		0,24		(2 000,00) -100,00			
PRODUITS CESSIONS ELEM ACTIF						2 000,00		0,24		(2 000,00) -100,00			
Total des charges exceptionnelles		10 443,58		1 963,00		1 963,00		0,24		8 480,58 432,02			
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		10 443,58								10 443,58			
AMendes fiscales et penales		45,00								45,00			
AUTR.CHARGES, SOPS, GESTION		10 398,58								10 398,58			
Charges exceptionnelles sur opération en capital				1 963,00		1 963,00		0,24		(1 963,00) -100,00			
VNC IMMOB. CORPORAELS										(1 963,00) -100,00			
Résultat exceptionnel		(10 443,58)		37,00						(10 480,58) N/S			
Impôts sur les bénéfices		(5 324,00)		(4 625,00)		(4 625,00)		-0,56		(699,00) -15,11			
INTROCAION FISCALE PRODUITS		(5 324,00)								(5 324,00)		100,00	
CREDIT DIMPOT ART 244						(4 625,00)		-0,56		4 625,00			
Résultat de l'exercice		(10 038,96)		(47 350,63)						37 311,67 78,80			

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de 449 946 euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

- un total produits de 908 186 euros
- un total charges de 918 225 euros

- dégage un résultat de -10 039 euros

L'exercice considère :

- débute le 01/01/2016
- finit le 31/12/2016
- et a une durée de 12 mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de SAS BOULANGERIE DES ILES avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de Présentation des Comptes Annuels qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 449 946 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 908 186 euros et un total charges de 918 225 euros, dégageant ainsi un résultat de -10 039 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2016 et finit le 31/12/2016.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

PIERRE SYLVIE	SAS BOULANGERIE DES ILES	Page : 13
---------------	--------------------------	-----------

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Estadísticas en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Révaluations	Acquisitions	Vente p. Cessions	Valeurs brutes au 31/12/2016	
				Mouvements de l'exercice	Dilutions

INCORPORELLES		TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Autres	1 740				1 740
	Frais d'établissement et de développement	1 740				1 740

CORPORELLES	
352 445	352 445
121 268	121 268
192 701	192 701
7 057	7 057
31 419	31 419
121 268	121 268
192 701	192 701
7 057	7 057
31 419	31 419
352 445	352 445

FINANCIERES					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	23 708				23 708
Prêts et autres immobilisations financières	23 708				23 708
Autres participations Autres titres immobilisés					

377 893					377 893	TOTAL
---------	--	--	--	--	---------	-------

INCORPORELLES		CORPORELLES		TOTAL	
Frais d'établissement et de développement	Autres	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	TOTAL	
				1 740	1 740
Etat exprimé en euros	Annulissements début d'exercice	Dotations	Diminutions	31/12/2016 au	
				Annulissements	Annulissements
1 740	1 740	1 740	1 740	1 740	1 740
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		TOTAL	
Frais d'établissement et de développement		Frais d'établissement et de développement		Frais d'établissement et de développement	
Autres		Autres		Autres	
1 740		1 740		1 740	
1 740		1 740		1 740	

Provisions

État exprimé en euros	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
-----------------------	----------------	---------------	-------------	------------

PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstitution gisements miniers et pétroliers	Provisions pour investissement	Provisions pour hausse des prix	Provisions pour amortissements dérogatoires	Provisions fiscales pour prêts d'installation
Provisions autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges	Pour pertes sur marchés à terme	Pour amendes et pénalités	Pour pertes de change	Pour pensions et obligations similaires
Pour impôts	Pour renouvellement des immobilisations	Provisions pour gros entretien et grandes réparations	Pour charges sociales et fiscales sur congés à payer	Autres
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur incorporelles	Sur immobilisations	Sur stocks et en-cours	Sur comptes clients	Autres
des titres mis en équivalence	titres de participation	autres immo. financières		
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises				
- dépréciation	- financières	- exceptionnelles		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.50 du C.G.T.				

	31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
ÉTAT EXPÉRIENCÉ EN EUROS			
CREANCES			
Créances rattachées à des participations Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières	23 708	23 708	23 708
Clients douteux ou litigieux	50 014	50 014	50 014
Autres créances clients			
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	475	475	475
Taxes sur la valeur ajoutée	16 546	16 546	16 546
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	22 055	22 055	22 055
Débiteurs divers	345	345	345
Charges constatées d'avances	8 147	8 147	8 147
TOTAL DES CREANCES	121 289	121 289	121 289
(1) Prêts accordés en cours d'exercice (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

DETTES					
					(1) Emprunts obligataires convertibles (1) Autres emprunts obligataires (1) Emp. dettes cts de crédit à lan max. à l'étranger (1) Emp. dettes cts de crédit à plus lan à l'étranger (1) Emprunts et dettes financières divers (1) (2) Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices Taxes sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés (2) Autres dettes Dettes représentatives de titres empruntés Produits constatés d'avance
31/12/2016	1 an ou plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans		
44 724	11 331	14 719	330	2 956	3 045
77 105	77 105				
TOTAL DES DETTES					
					(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice (2) Emprunts dettes associées (personnes physiques)

Produits à recevoir

31/12/2016	Total des Produits à recevoir
État exprimé en euros	

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64
- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 10 968 euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstruction du fonds de roulement.