

RCS : BOURGES

Code greffe : 1801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00178

Numéro SIREN : 531 622 066

Nom ou dénomination : SOLS DU BERRY

Ce dépôt a été enregistré le 21/09/2018 sous le numéro de dépôt 3219

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/03/18	Net au 31/03/17
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial	36 500		36 500	1 500
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	22 489	15 421	7 068	
Autres immobilisations corporelles	96 085	33 957	62 128	51 406
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	155 074	49 378	105 696	52 906
Stocks				
Matières premières et autres approv.	5 120		5 120	5 120
En cours de production de biens	6 500		6 500	13 000
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	486 764		486 764	421 573
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	4 944		4 944	4 453
Etat, Impôts sur les bénéfices	7 482		7 482	12 768
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	40 403		40 403	45 295
Autres créances	41 340		41 340	28 166
Divers				
Avances et acomptes versés sur commande				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	255 315		255 315	301 462
Charges constatées d'avance	10 774		10 774	6 853
TOTAL ACTIF CIRCULANT	858 643		858 643	838 689
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 013 717	49 378	964 339	891 595

 Bilan

	Net au 31/03/18	Net au 31/03/17
PASSIF		
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	393 725	319 988
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	114 835	73 737
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	519 560	404 725
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	24 127	37 157
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	24 127	37 157
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	318 203	332 467
Personnel	25 024	22 758
Organismes sociaux	41 257	33 369
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	21 934	46 158
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	935	809
Dettes fiscales et sociales	89 149	103 094
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	13 300	14 152
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	444 779	486 870
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	964 339	891 595


Compte de résultat

	du 01/04/17 au 31/03/18 12 mois	du 01/04/16 au 31/03/17 12 mois
PRODUITS		
Production vendue	1 701 049	1 705 235
Production stockée	-6 500	-19 000
Autres produits	31 743	8 208
Total	1 726 292	1 694 443
ACHATS ET CHARGES EXTERNES		
Achats de m.p & aut.approv.	717 726	620 388
Variation de stock (m.p.)		-160
Autres achats & charges externes	305 762	618 341
Total	1 023 488	1 238 569
AUTRES CHARGES D'EXPLOITAT.		
Impôts, taxes et vers. assim.	7 959	5 739
Salaires et Traitements	353 523	231 082
Charges sociales	182 391	130 113
Amortissements et provisions	21 730	9 685
Autres charges		947
Total	565 603	377 565
RESULTAT D'EXPLOITATION	137 200	78 309
Produits financiers		
Charges financières	304	40
Résultat financier	-304	-40
RESULTAT COURANT	136 897	78 269
Produits exceptionnels	11 010	97
Charges exceptionnelles	20 226	3 471
Résultat exceptionnel	-9 216	-3 374
Impôts sur les bénéfices	12 845	1 158
RESULTAT DE L'EXERCICE	114 835	73 737

COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/04/2017 au 31/03/2018

Annexe

COGEP

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SOLS DU BERRY

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2018, dont le total est de 964 339 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 114 835 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2017 au 31/03/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 16 489 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'État pour un montant de 4 944 euros) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2017 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	1 500	35 000		36 500
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	1 500	35 000		36 500
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 000	8 489		22 489
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport	68 838	43 758	24 011	88 585
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		7 500		7 500
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	82 838	59 747	24 011	118 574
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	84 338	94 747	24 011	155 074

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2018
Éléments achetés	
Éléments réévalués	36 500
Éléments reçus en apport	
Total	36 500

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 000	1 421		15 421
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	17 432	18 219	3 785	31 867
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		2 090		2 090
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	31 432	21 730	3 785	49 378
ACTIF IMMOBILISE	31 432	21 730	3 785	49 378

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 591 707 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	486 764	486 764	
Autres	94 169	94 169	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	10 774	10 774	
Total	591 707	591 707	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Charges sociales - produits à recev	4 944
Total	4 944

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 444 779 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	24 127	13 122	11 005	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	318 203	318 203		
Dettes fiscales et sociales	89 149	89 149		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	13 300	13 300		
Produits constatés d'avance				
Total	444 779	433 774	11 005	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	13 030			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 412
Personnel - autres charges à payer	6 000
Charges sociales - charges à payer	1 800
Etat - autres charges à payer	935
Total	11 147

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	10 774		
Total	10 774		

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

SOLS DU BERRY
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : Rue Isaac Newton, Parc Esprit 1
18000 BOURGES
531 622 066 RCS BOURGES

**COPIE
CERTIFIEE CONFORME**

21 SEP. 2018

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 21 SEPTEMBRE 2018**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2018**

DEUXIEME DECISION

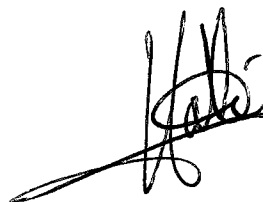
L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2018 s'élevant à 114 835,31 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 114 835,31 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 508 559,87 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/03/18	Net au 31/03/17
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial	36 500		36 500	1 500
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	22 489	15 421	7 068	
Autres immobilisations corporelles	96 085	33 957	62 128	51 406
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	155 074	49 378	105 696	52 906
Stocks				
Matières premières et autres approv.	5 120		5 120	5 120
En cours de production de biens	6 500		6 500	13 000
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	486 764		486 764	421 573
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	4 944		4 944	4 453
Etat, Impôts sur les bénéfices	7 482		7 482	12 768
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	40 403		40 403	45 295
Autres créances	41 340		41 340	28 166
Divers				
Avances et acomptes versés sur commande				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	255 315		255 315	301 462
Charges constatées d'avance	10 774		10 774	6 853
TOTAL ACTIF CIRCULANT	858 643		858 643	838 689
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 013 717	49 378	964 339	891 595

Bilan

	Net au 31/03/18	Net au 31/03/17
PASSIF		
Capital social ou individuel		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	10 000	10 000
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles	1 000	1 000
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	393 725	319 988
Résultat de l'exercice		
Subventions d'investissement	114 835	73 737
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	519 560	404 725
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires	24 127	37 157
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses	24 127	37 157
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Personnel	318 203	332 467
Organismes sociaux	25 024	22 758
Etat, Impôts sur les bénéfices	41 257	33 369
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
Etat, Obligations cautionnées	21 934	46 158
Autres dettes fiscales et sociales	935	809
Dettes fiscales et sociales	89 149	103 094
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	13 300	14 152
TOTAL DETTES	444 779	486 870
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	964 339	891 595


Compte de résultat

	du 01/04/17 au 31/03/18 12 mois	du 01/04/16 au 31/03/17 12 mois
PRODUITS		
Production vendue		
Production stockée	1 701 049	1 705 235
Autres produits	-6 500	-19 000
Total	31 743	8 208
	1 726 292	1 694 443
ACHATS ET CHARGES EXTERNES		
Achats de m.p & aut.approv.		
Variation de stock (m.p.)	717 726	620 388
Autres achats & charges externes		-160
Total	305 762	618 341
	1 023 488	1 238 569
AUTRES CHARGES D'EXPLOITAT.		
Impôts, taxes et vers. assim.		
Salaires et Traitements	7 959	5 739
Charges sociales	353 523	231 082
Amortissements et provisions	182 391	130 113
Autres charges	21 730	9 685
Total	565 603	377 565
RESULTAT D'EXPLOITATION	137 200	78 309
Produits financiers		
Charges financières		
Résultat financier	304	40
	-304	-40
RESULTAT COURANT	136 897	78 269
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel	11 010	97
	20 226	3 471
	-9 216	-3 374
Impôts sur les bénéfices		
	12 845	1 158
RESULTAT DE L'EXERCICE	114 835	73 737

COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/04/2017 au 31/03/2018

Annexe

COGEP

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SOLS DU BERRY

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2018, dont le total est de 964 339 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 114 835 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2017 au 31/03/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 16 489 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 4 944 euros) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2017 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	1 500	35 000		36 500
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	1 500	35 000		36 500
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 000	8 489		22 489
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport	68 838	43 758	24 011	88 585
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		7 500		7 500
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	82 838	59 747	24 011	118 574
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	84 338	94 747	24 011	155 074

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2018
Éléments achetés	
Éléments réévalués	36 500
Éléments reçus en apport	
Total	36 500

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 000	1 421		15 421
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	17 432	18 219	3 785	31 867
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		2 090		2 090
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	31 432	21 730	3 785	49 378
ACTIF IMMOBILISE	31 432	21 730	3 785	49 378

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 591 707 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	486 764	486 764	
Autres	94 169	94 169	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	10 774	10 774	
Total	591 707	591 707	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Charges sociales - produits à recev	4 944
Total	4 944

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 444 779 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	24 127	13 122	11 005	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	318 203	318 203		
Dettes fiscales et sociales	89 149	89 149		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	13 300	13 300		
Produits constatés d'avance				
Total	444 779	433 774	11 005	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	13 030			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 412
Personnel - autres charges à payer	6 000
Charges sociales - charges à payer	1 800
Etat - autres charges à payer	935
Total	11 147

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	10 774		
Total	10 774		

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

SOLS DU BERRY
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : Rue Isaac Newton, Parc Esprit 1
18000 BOURGES
531 622 066 RCS BOURGES

**COPIE
CERTIFIEE CONFORME**

21 SEP. 2018

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 21 SEPTEMBRE 2018**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2018**

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2018 s'élevant à 114 835,31 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 114 835,31 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 508 559,87 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

