



Expertise Comptable - Conseil en Développement

SCI REVELLAT

33 RUE DES PERROQUETS
94350 VILLIERS SUR MARNE

N°SIREN : 803 472 026

COMPTES ANNUELS

EXERCICE DU : 01/01/2015 AU 31/12/2015

2 BOULEVARD Albert 1er 94130 NOGENT/M Tel : 01 48 72 06 39 Mail : contact@sanexco.com

SARL AU CAPITAL DE 30 400 € R.C.S CRETEIL B 562 051 854

Société REVELLAT-PERROQUETS

33 RUE DES PERROQUETS

94350 VILLIERS SUR MARNE

SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Compte de résultat*

SANEXCO

2 BOULEVARD ALBERT PREMIER

94130 NOGENT SUR MARNE

01 48 72 06 39

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2015 12			Exercice N-1 31/12/2014 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions	506 000	11 071	494 929	505 044	10 115	2.00	
	Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	19 000	2 904	16 096	18 746	2 650	14.14		
Immobilisations en cours	13 148		13 148		13 148			
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total II	538 148	13 975	524 173	523 790	383	0.07		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés							
	Autres créances							
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	2 347		2 347	4 504	2 158	47.90		
Charges constatées d'avance (3)								
Total III	2 347		2 347	4 504	2 158	47.90		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	540 495	13 975	526 520	528 294	1 774	0.34		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2015	12	31/12/2014	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000		5 687		4 687	82.42
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves						
	Report à nouveau	64 814				64 814	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	6 828		64 814		71 642	110.53
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	56 986		59 127		2 141	3.62
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées					
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	92 835		96 467		3 632	3.77
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	2 160				2 160	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	583 506		587 421		3 915	0.67
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	526 520		528 294		1 774	0.34

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

494 411

587 421

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2015	12	31/12/2014	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	38 491	100.00	2 478	100.00	36 013	NS
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	38 491	100.00	2 478	100.00	36 013	NS
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	38 491	100.00	2 478	100.00	36 013	NS
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	38 491	100.00	2 478	100.00	36 013	NS
Marge brute globale	38 491	100.00	2 478	100.00	36 013	NS
- Autres achats + charges externes	12 290	31.93	65 848	NS	53 559	81.34
Valeur ajoutée	26 202	68.07	63 370	NS	89 572	141.35
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 859	10.03			3 859	
- Salaires du personnel						
- Charges sociales du personnel						
Excédent brut d'exploitation	22 343	58.05	63 370	NS	85 713	135.26
+ Autres produits de gestion courante						
- Autres charges de gestion courante						
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	12 765	33.16	1 210	48.83	11 555	954.96
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	9 578	24.88	64 580	NS	74 158	114.83
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	2 750	7.14	234	9.44	2 516	NS
Résultat courant	6 828	17.74	64 814	NS	71 642	110.53
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	6 828	17.74	64 814	NS	71 642	110.53

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2015 12			Exercice N-1 31/12/2014 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	38 491		38 491	2 478		36 013	NS
Chiffre d'affaires NET	38 491		38 491	2 478		36 013	NS
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			38 491	2 478		36 013	NS
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			12 290	65 848		53 559	81.34
Impôts, taxes et versements assimilés			3 859			3 859	
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 765	1 210		11 555	954.96
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			28 914	67 058		38 145	56.88
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			9 578	64 580		74 158	114.83
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2015	12	31/12/2014	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 750		234		2 516	NS
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	2 750		234		2 516	NS
2. Résultat financier (V-VI)	2 750		234		2 516	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	6 828		64 814		71 642	110.53
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	38 491		2 478		36 013	NS
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	31 663		67 292		35 629	52.95
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	6 828		64 814		71 642	110.53

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2015	12	31/12/2014	12	Euros	%
CONSTRUCTIONS	494 929		505 044		10 115	2.00
21300000 CONSTRUCTION	506 000		506 000			
28130000 AMORTISSEMENT CONSTRUCTION	11 071		956		10 115	NS
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 096		18 746		2 650	14.14
21810000 INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS	14 000		14 000			
21840000 MOBILIER	5 000		5 000			
28181000 AMORTISSEMENT INSTALL AGENC	1 533		133		1 400	NS
28184000 AMORTISSEMENT IMMOBILIER	1 371		121		1 250	NS
IMMOBILISATIONS EN COURS	13 148				13 148	
23150000 IMMO EN COURS - INSTALLATIONS	13 148				13 148	
Total II	524 173		523 790		383	0.07
DISPONIBILITES	2 347		4 504		2 158	47.90
51210000 BANQUE	2 347		4 504		2 158	47.90
Total III	2 347		4 504		2 158	47.90
TOTAL GENERAL	526 520		528 294		1 774	0.34

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2015	12	31/12/2014	12	Euros	%
CAPITAL	1 000		5 687		4 687	82.42
10130000 CAPITAL	1 000		1 000			
10800000 COMPTE DE L'EXPLOITANT			4 687		4 687	100.00
REPORT A NOUVEAU	64 814				64 814	
11000000 REPORT A NOUVEAU	64 814				64 814	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	6 828		64 814		71 642	110.53
Total I	56 986		59 127		2 141	3.62
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	92 835		96 467		3 632	3.77
16400000 PRET	92 835		96 467		3 632	3.77
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	488 511		490 954		2 443	0.50
16500000 DEPOTS ET CAUTIONS	1 740		2 900		1 160	40.00
45510000 C/C MME REVELLAT	242 744		244 027		1 283	0.53
45520000 C/C M. REVELLAT	244 027		244 027			
AUTRES DETTES	2 160				2 160	
46860000 CHARGES A PAYER	2 160				2 160	
Total IV	583 506		587 421		3 915	0.67
TOTAL GENERAL	526 520		528 294		1 774	0.34

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2015	12	31/12/2014	12	Euros	%
		% CA		% CA		
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	38 491	100.00	2 478	100.00	36 013	NS
PRODUCTION VENDUE	38 491	100.00	2 478	100.00	36 013	NS
70800000 LOCATIONS	38 491	100.00	2 478	100.00	36 013	NS
PRODUCTION DE L'EXERCICE	38 491	100.00	2 478	100.00	36 013	NS
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	38 491	100.00	2 478	100.00	36 013	NS
MARGE BRUTE GLOBALE	38 491	100.00	2 478	100.00	36 013	NS
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	12 290	31.93	65 848	NS	53 559	81.34
60610000 EAU GAZ ELECTRICITE	3 137	8.15	194	7.83	2 944	NS
60631000 PETIT MAT			2 302	92.90	2 302	100.00
61600000 ASSURANCES	6 042	15.70	1 263	50.97	4 779	378.35
62260000 HONORAIRES	2 160	5.61	2 250	90.80	90	4.00
62270000 FRAS D'ACTES			59 819	NS	59 819	100.00
62620000 TELEPHONE INTERNET	303	0.79			303	
62700000 FRAIS BANCAIRES	647	1.68	20	0.83	627	NS
VALEUR AJOUTEE	26 202	68.07	63 370	NS	89 572	141.35
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 859	10.03			3 859	
63500000 TAXES	1 386	3.60			1 386	
63512000 TAXE FONCIERE	2 473	6.42			2 473	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	22 343	58.05	63 370	NS	85 713	135.26
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	12 765	33.16	1 210	48.83	11 555	954.96
68112000 DOTATIONS	12 765	33.16	1 210	48.83	11 555	954.96
RESULTAT D'EXPLOITATION	9 578	24.88	64 580	NS	74 158	114.83
CHARGES FINANCIERES	2 750	7.14	234	9.44	2 516	NS
66100000 INTERETS EMPRUNT	2 750	7.14	234	9.44	2 516	NS
RESULTAT COURANT	6 828	17.74	64 814	NS	71 642	110.53
RESULTAT NET	6 828	17.74	64 814	NS	71 642	110.53

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2015	12	31/12/2014	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	38 491		2 478		36 013	NS
70800000 LOCATIONS	38 491		2 478		36 013	NS
Chiffre d'affaires NET	38 491		2 478		36 013	NS
Total des Produits d'exploitation	38 491		2 478		36 013	NS
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	12 290		65 848		53 559	81.34
60610000 EAU GAZ ELECTRICITE	3 137		194		2 944	NS
60631000 PETIT MAT			2 302		2 302	100.00
61600000 ASSURANCES	6 042		1 263		4 779	378.35
62260000 HONORAIRES	2 160		2 250		90	4.00
62270000 FRAS D'ACTES			59 819		59 819	100.00
62620000 TELEPHONE INTERNET	303				303	
62700000 FRAIS BANCAIRES	647		20		627	NS
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 859				3 859	
63500000 TAXES	1 386				1 386	
63512000 TAXE FONCIERE	2 473				2 473	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	12 765		1 210		11 555	954.96
68112000 DOTATIONS	12 765		1 210		11 555	954.96
Total des Charges d'exploitation	28 914		67 058		38 145	56.88
Résultat d'exploitation	9 578		64 580		74 158	114.83
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 750		234		2 516	NS
66100000 INTERETS EMPRUNT	2 750		234		2 516	NS
Total des Charges financières	2 750		234		2 516	NS
Résultat financier	2 750		234		2 516	NS
Résultat courant avant impôts	6 828		64 814		71 642	110.53
Total des produits	38 491		2 478		36 013	NS
Total des charges	31 663		67 292		35 629	52.95
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	6 828		64 814		71 642	110.53

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 526 519.84 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 38 491.21 Euros et dégageant un bénéfice de 6 828.08 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol propre	506 000		
Installations générales agencements aménagements divers	14 000		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 000		
Immobilisations corporelles en cours			13 148
TOTAL	525 000		13 148
TOTAL GENERAL	525 000		13 148

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol propre			506 000	506 000
Installations générales agencements aménagements divers			14 000	14 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 000	5 000
Immobilisations corporelles en cours			13 148	13 148
TOTAL			538 148	538 148
TOTAL GENERAL			538 148	538 148

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	956	10 115		11 071
Installations générales agencements aménagements divers	133	1 400		1 533
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	121	1 250		1 371
TOTAL	1 210	12 765		13 975
TOTAL GENERAL	1 210	12 765		13 975

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	10 115				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 400				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 250				
TOTAL	12 765				
TOTAL GENERAL	12 765				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	92 835	3 739	16 088	73 007
Emprunts et dettes financières divers	1 740	1 740		
Groupe et associés	486 771	486 771		
Autres dettes	2 160	2 160		
TOTAL	583 506	494 411	16 088	73 007
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 632			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres dettes	2 160
Total	2 160