

QUO VADIS PROVENCE
10 BD VICTOR HUGO

83150 BANDOL

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/09/2010 au 31/08/2011

Activité principale de l'entreprise : VENTE ET LOCATION BATEAUX DE PLAISANCE

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à La Valette du Var
Le 29/11/2011

Frédéric DE ANGELIS
Expert-comptable

CABINET DE ANGELIS
Parc tertiaire de Valgora
Centre Hermès II bat.14
83160 LA VALETTE DU VAR
04 94 01 77 55

COMPTES ANNUELS AU 31 AOUT 2011

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
 <u>COMPTES ANNUELS</u>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 11
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	12 à 14
- <i>Détail compte de résultat</i>	15 à 17
 <u>DOSSIER FISCAL</u>	
- <i>Liasse 2065</i>	18 à 20
- <i>Liasses 2050 à 2059-F</i>	21 à 38
 <u>DOSSIER DE GESTION</u>	
- <i>Bilan synthétique</i>	39
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	40
- <i>Détail soldes intermédiaires de gestion</i>	41 à 43
- <i>Equilibre financier</i>	44
- <i>Ratios</i>	45

CABINET DE ANGELIS

Parc tertiaire de Valgora

Centre Hermès II bat.14

83160 LA VALETTE DU VAR

04 94 01 77 55

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

QUO VADIS PROVENCE
10 BD VICTOR HUGO
83150 BANDOL

pour l'exercice du 01/09/2010 au 31/08/2011,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit, et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	996 858 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	3 426 541 Euros
- Résultat net comptable,	109 185 Euros

Fait à La Valette du Var
Le 29/11/2011

Frédéric DE ANGELIS
Expert-comptable

QUO VADIS PROVENCE

10 BD VICTOR HUGO

83150 BANDOL

COMPTES ANNUELS

CABINET DE ANGELIS

Parc tertiaire de Valgora

Centre Hermès II bat.14

83160 LA VALETTE DU VAR

04 94 01 77 55

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2011 12			Exercice N-1 31/08/2010 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	46 575	18 682	27 893	37 208	9 315	25.04
	Frais de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	7 622		7 622	7 622		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	1 458	1 458				
	Autres immobilisations corporelles	72 360	48 404	23 957	30 544	6 588	21.57
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	6 485		6 485	6 485			
TOTAL II	134 501	68 544	65 957	81 859	15 903	19.43	
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	126 133		126 133	65 600	60 533	92.28
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	8 910		8 910	21 098	12 188	57.77
	Autres créances	670 025		670 025	338 400	331 625	98.00
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	118 670		118 670	10 483	108 187	NS	
Charges constatées d'avance (3)	7 163		7 163	2 876	4 287	149.06	
TOTAL III	930 901		930 901	438 456	492 444	112.31	
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)	1 065 402	68 544	996 858	520 316	476 542	91.59	

(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	
		31/08/2011	12	31/08/2010	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 74 776)	74 776		68 903		5 873	8.52
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	174 346		180 219		5 873	3.26
	Ecarts de réévaluation						
	RESERVES						
	Réserve légale	762		762			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	7 674		7 674			
	Report à nouveau	91 956		9 115		82 841	908.83
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	109 185		82 841		192 026	231.80
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
	TOTAL I	274 787		165 602		109 185	65.93
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 FINANCIERES						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	112 758				112 758	
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			50 000		50 000	100.00
	DETTES D'EXPLOITATION						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	469 327		227 180		242 146	106.59	
Dettes fiscales et sociales	103 660		77 534		26 126	33.70	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	36 326				36 326		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	TOTAL IV	722 071		354 714		367 357	103.56
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	996 858		520 316		476 542	91.59

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

722 071

354 714

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2011 12			Exercice N-1 31/08/2010 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)							
Ventes de marchandises	3 252 371		3 252 371	1 198 849		2 053 522	171.29
Production vendue de Biens							
Production vendue de Services	174 170		174 170	70 779		103 392	146.08
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	3 426 541		3 426 541	1 269 628		2 156 913	169.89
Production stockée							
Production immobilisée				651		651	100.00
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			0	3 922		3 922	100.00
Autres produits			2	4		3	62.04
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			3 426 543	1 274 204		2 152 338	168.92
CHARGES D'EXPLOITATION (2)							
Achats de marchandises			2 845 579	1 145 757		1 699 823	148.36
Variation de stock (marchandises)			60 533	65 600		5 067	7.72
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			359 573	238 477		121 096	50.78
Impôts, taxes et versements assimilés			10 183	179		10 004	NS
Salaires et traitements			107 610	14 079		93 531	664.31
Charges sociales			40 340	7 392		32 948	445.73
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 564	16 107		458	2.84
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			8	1		7	814.29
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			3 319 323	1 356 391		1 962 932	144.72
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			107 220	82 187		189 406	230.46
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS 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	
	31/08/2011	12	31/08/2010	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)	4 454		267		4 187	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	4 454		267		4 187	NS
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	428		921		494	53.60
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	428		921		494	53.60
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	4 026		655		4 681	715.02
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	111 246		82 841		194 087	234.29
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. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	2 061				2 061	
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	3 430 997		1 274 471		2 156 526	169.21
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 321 811		1 357 312		1 964 499	144.73
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	109 185		82 841		192 026	231.80

* 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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2010 au 31/08/2011

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 996 857.53 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 426 541.10 Euros et dégageant un bénéfice de 109 185.19 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2010 au 31/08/2011 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

(Code du Commerce Art. R 123-196 3°)

Régularisation de l'augmentation de capital suite à la délibération de l'AGE du 10 juin 2010, enregistrée à SIE de Toulon Nord Est le 14/10/2010.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(Code du Commerce - Art. R 123-196 1° et 2°; PCG Art. 531-1/1)

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 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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 des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables 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 01/09/2010 au 31/08/2011

Informations générales complémentaires

Néant.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Composition du capital social

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	1.0000	68 903	5 873		74 776

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 531-2/11)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FDC BANDOL	7 622			7 622	
Total	7 622			7 622	

Evaluation des immobilisations corporelles

(Code du Commerce Art. R 123-196 1°)

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.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2010 au 31/08/2011

Evaluation des amortissements

(Code du Commerce Art. R 123-196 2°)

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	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(Code du Commerce Art. R 123-196 4°; PCG Art. 531-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode FIFO.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(Code du Commerce Art. R 123-196 2°; PCG 531-2/3.2 et 531-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

(Code du Commerce Art. R 123-196)

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

Produits à recevoir

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	8 910
Autres créances	109 754
Total	118 664