



ARIM

Restaurant inter-administratif "Les Marronniers"

2 Bis Rue des Marronniers

01000 BOURG EN BRESSE

# Bilan au 31 décembre 2016

**société d'expertise comptable et de contrôle de gestion**

Secogest Rhône et Jura - Immeuble Le Jupiter - 78 A rue Gay Lussac - Parc de la Chambière - BP 40038 - 01442 VIRIAT CEDEX

Tél. 04 74 45 18 51 - Fax 04 74 45 31 26 - E-mail : [accueil@secogest.com](mailto:accueil@secogest.com) - [www.secogest.com](http://www.secogest.com)

société anonyme au capital de 100 000 € inscrite au tableau de l'ordre de la région Rhône-Alpes - R.C. BOURG 300 434 339

## Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla	28 046	13 677	14 369	22 071
Autres immobilisations corporelles	5 012	1 653	3 359	4 287
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>33 058</b>	<b>15 330</b>	<b>17 728</b>	<b>26 358</b>
Stocks				
Matières premières et autres approv.	3 327		3 327	3 162
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur comman				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	115		115	
Autres créances	41 421		41 421	8 395
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	289 456		289 456	223 993
Charges constatées d'avance	14 921		14 921	1 630
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>349 239</b>		<b>349 239</b>	<b>237 180</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>382 297</b>	<b>15 330</b>	<b>366 967</b>	<b>263 538</b>

## Bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	153 397	10 882
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	13 801	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>80 017</b>	<b>156 316</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>247 215</b>	<b>167 198</b>
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	12 265	14 232
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>12 265</b>	<b>14 232</b>
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		10
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		10
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	15 637	13 675
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 164	15 634
Dettes fiscales et sociales	68 687	52 553
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		237
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>107 488</b>	<b>82 108</b>
Ecart de conversion - Passif		
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>366 967</b>	<b>263 538</b>

## Compte de résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 17/07/14 au 31/12/15 18 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	634 265	100,00	438 049	75,45	196 217	44,79
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			142 515	24,55	-142 515	-100,00
Reprises et Transferts de charge	11 990	1,89	26 184	4,51	-14 195	-54,21
Cotisations						
Autres produits	193	0,03			193	
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>646 448</b>	<b>101,92</b>	<b>606 748</b>	<b>104,51</b>	<b>39 700</b>	<b>6,54</b>
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières	147 773	23,30	103 240	17,78	44 533	43,14
Variation de stock de matières premières	-165	-0,03	-3 162	-0,54	2 997	-94,79
Autres achats non stockés et charges exte	81 735	12,89	57 526	9,91	24 209	42,08
Impôts et taxes	1 475	0,23	1 287	0,22	188	14,63
Salaires et Traitements	227 318	35,84	187 721	32,33	39 597	21,09
Charges sociales	88 449	13,95	69 614	11,99	18 836	27,06
Amortissements et provisions	8 630	1,36	20 932	3,61	-12 302	-58,77
Autres charges	8 868	1,40	13 988	2,41	-5 120	-36,60
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>564 084</b>	<b>88,93</b>	<b>451 146</b>	<b>77,71</b>	<b>112 938</b>	<b>25,03</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>82 365</b>	<b>12,99</b>	<b>155 603</b>	<b>26,80</b>	<b>-73 238</b>	<b>-47,07</b>
Opérations faites en commun						
Produits financiers	981	0,15	713	0,12	268	37,57
Charges financières						
<b>Résultat financier</b>	<b>981</b>	<b>0,15</b>	<b>713</b>	<b>0,12</b>	<b>268</b>	<b>37,57</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>83 346</b>	<b>13,14</b>	<b>156 316</b>	<b>26,92</b>	<b>-72 970</b>	<b>-46,68</b>
Produits exceptionnels	4 622	0,73			4 622	
Charges exceptionnelles	7 952	1,25			7 952	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-3 329</b>	<b>-0,52</b>			<b>-3 329</b>	
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>80 017</b>	<b>12,62</b>	<b>156 316</b>	<b>26,92</b>	<b>-76 299</b>	<b>-48,81</b>