

RCS : LONS LE SAUNIER

Code greffe : 3902

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00040

Numéro SIREN : 502 036 130

Nom ou dénomination : MAS-DIS

Ce dépôt a été enregistré le 24/12/2020 sous le numéro de dépôt B2020/004670

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/01/2019

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/01/2019 ③	Net 31/01/2018 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH	355 000	AI	355 000	355 000
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	137 538	AS	90 762	46 776
Autres immobilisations corporelles	AT	201 434	AU	120 982	80 452
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	19 082	BI	19 082	18 398
TOTAL II	BJ	713 054	BK	211 744	501 310
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	409 921	BU	6 576	403 345
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	42 331	BY	13 925	28 407
Autres créances (3)	BZ	85 791	CA	85 791	85 126
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	69 076	CG	69 076	69 198
Charges constatées d'avance (3)	CH	29 886	CI	29 886	29 102
TOTAL III	CJ	637 005	CK	20 500	616 504
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	1 350 058	IA	232 244	1 117 814
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

Pour copie certifiée conforme
LE GERANT




② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/01/2019

Néant ☐

			Net 31/01/2019	Net 31/01/2018
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	213 360	DA 213 360	213 360
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
Ecart de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC	
Réserve légale (3)			DD 21 336	21 336
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF	
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG 112 873	73 082
Report à nouveau			DH	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI 1 445	39 791
Subventions d'investissement			DJ	
Provisions réglementées			DK	
TOTAL I			DL 349 013	347 569
Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN	
TOTAL II			DO	
Provisions pour risques			DP 2 220	
Provisions pour charges			DQ	
TOTAL III			DR 2 220	
Emprunts obligataires convertibles			DS	
Autres emprunts obligataires			DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU 138 411	257 157
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX 521 884	431 770
Dettes fiscales et sociales			DY 106 265	104 032
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Autres dettes			EA 21	862
Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL IV			EC 766 581	793 821
Ecart de conversion passif		V	ED	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)			EE 1 117 814	1 141 390

Renvois :

(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	763 296	707 240
(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	62 920	98 370

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/01/2019

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/01/2018
Ventes de marchandises	FA	5 943 660	FB		FC	5 943 660	5 631 391
Production vendue : - biens	FD		FE		FF		
- services	FG	30 146	FH		FI	30 146	27 365
Chiffre d'affaires nets	FJ	5 973 806	FK		FL	5 973 806	5 658 757
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	23 403	20 172
Autres produits (1) (11)					FQ	2 194	1 994
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	5 999 403	5 680 922
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	4 987 423	4 676 637
Variation de stock (marchandises)					FT	-8 175	1 611
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	430 914	411 081
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	30 062	28 496
Salaires et traitements					FY	369 072	354 289
Charges sociales (10)					FZ	124 281	114 707
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	35 354	35 612
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	20 500	18 742
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	774	430
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	5 990 205	5 641 605
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	9 198	39 318
Bénéfice attribué ou perte transférée				III	GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré				IV	GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		1 733
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP		1 733
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 398	5 408
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	4 398	5 408
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	-4 398	-3 675
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	4 800	35 643

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/01/2019

Néant ☐

										31/01/2019		31/01/2018		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA	1 415	3 291		
Produits exceptionnels sur opérations en capital										HB				
Reprises sur provisions et transferts de charges										HC				
Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	1 415	3 291		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE	11 730	350		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital										HF				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG	2 220			
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	13 950	350		
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	-12 535	2 941		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ				
Impôts sur les bénéfices (X)										HK	-9 180	-1 207		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	6 000 818	5 685 946		
TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	5 999 373	5 646 155		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)										HN	1 445	39 791		
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme									HO				
(2)	- Produits de locations immobilières									HY				
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IG	1 415	398		
(3)	- Crédit-bail mobilier									HP				
	- Crédit-bail immobilier									HQ				
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IH	6 877	125		
(5)	- Produits concernant les entreprises liées									IJ				
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées									IK				
(6 bis)	Dont :	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du CGI)								HX				
(6 ter)		- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC				
		- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD				
(9)	- Transferts de charges									A1	4 661	4 338		
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)									A2	31 293	28 844		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A3				
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A4	408	395		
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives				A6	5 620	obligatoires	A9	25 673					
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
PRD EXCEPTIONNEL												1 415		
CHARGES EXCEPTIONNELLES										11 730				
provision pour risque et charges										2 220				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs										Charges antérieures		Produits antérieurs	
CHARG EXCEPTION S/FACT 2016 2017										6 877				
PDT EXCEPTION S/FACT 2017												1 415		

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Faits caractéristiques

NEANT

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Le règlement ANC n° 2015-06 applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, a précisé les modalités relatives à l'amortissement et à la dépréciation des fonds commerciaux. Conformément aux dispositions de ce règlement, l'entreprise :

Apprécie pour chacun des fonds commerciaux dont elle dispose, le caractère limité ou non de sa durée d'utilisation. A défaut de pouvoir se positionner, le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée. Dans une telle hypothèse, le fonds commercial n'est pas amorti. En revanche, il fait l'objet de tests de dépréciation annuels et est déprécié dès lors que sa valeur actuelle devient inférieure à sa valeur nette comptable.

Lorsque l'entreprise estime qu'un fonds commercial a une durée d'utilisation limitée, elle l'amortit sur sa durée d'utilisation et, à défaut de pouvoir estimer cette durée, sur 10 ans. A l'inverse, lorsque l'entreprise estime qu'un fonds commercial ne dispose pas d'une durée d'utilisation limitée, le fonds commercial n'est pas amorti ; en contrepartie, ce fonds fait l'objet de tests de dépréciation annuels et est déprécié dès lors que sa valeur actuelle devient inférieure à sa valeur nette comptable.

En application de ce principe, la société MAS-DIS a considéré que le fonds commercial a une durée d'utilisation non limitée et n'est donc pas amorti. Il fait en revanche l'objet de tests de dépréciation annuels pour apprécier si sa valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable.

La valeur actuelle au 31/01/2019 a été appréciée en fonction de sa valeur vénale en se référant aux règles spécifiques du secteur. Compte tenu de cette valeur, aucune dépréciation n'est à comptabiliser à la clôture de l'exercice.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire .

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Agencements et aménagements des constructions 5 à 10 ans,
- Installations industrielles 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 03 à 5 ans,

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2019) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture a été constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 1274 €.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE théorique (propre à l'entité) comptabilisé à la date de clôture de l'exercice s'élève à 16227 €.

Utilisation du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

A la date de clôture de l'exercice et en l'absence d'impôt sur les sociétés exigible, l'entreprise n'a pas pu utiliser son CICE dont la créance apparaît à l'actif du bilan.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens	1	
Employés	10	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	11	

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 667	80.00000	213 360
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	2 667	80.00000	213 360

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	75 484
Engagements de départ en retraite	23 171

TOTAL

98 655

Commentaire

Engagement retraite : 23 171 euros

Nantissement de Fonds de Commerce : 75 484 €

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	

TOTAL

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	355 000		
TOTAL	355 000		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	137 538		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	191 057		
Mat. de transport	708		
Mat. de bureau et info., mobilier	9 668		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	338 972		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	18 398		684
TOTAL	18 398		684
TOTAL GENERAL	712 370		684
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			355 000
TOTAL			355 000
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			137 538
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			191 057
Mat. de transport			708
Mat. de bureau et info., mobilier			9 668
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			338 972
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			19 082
TOTAL			19 082
TOTAL GENERAL			713 054

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
---------------------------------------	--------------------------------	----------	----------	---------------------------

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'étab. et développement
Autres postes d'immo. incorp.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Ins. gales., agenc. et aménag. des constr.			
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	75 219	15 543	90 762
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	92 682	18 742	111 424
Matériel de transport	251	236	487
Mat. de bureau et informatique, mobilier	8 238	833	9 071
Emballages récup. et divers			
	176 390	35 354	211 744
TOTAL GENERAL	176 390	35 354	211 744

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires							Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS				REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'étab. et développement (I)
Autres postes d'immo. incorp. (II)

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Inst. gales., agenc. et aménag. des constr.
Inst. techniques, mat. et outillage indust.
Inst. gales., agenc. et aménagements divers
Matériel de transport
Mat. de bureau, informatique, mobilier
Emballages récup. et divers.

TOTAL

Frais d'acquisition de titres de participations

TOTAL GENERAL

TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE
---------------------------	---------------------------	---------------------------

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
--	------------------------------	----------	-------------------------------	-------------------------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges		2 220			2 220
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
		2 220			2 220
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	4 817	6 576	4 817		6 576
Sur comptes clients	13 925	13 925	13 925		13 925
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
	18 742	20 500	18 742		20 500
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	18 742	22 720	18 742		22 720
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		20 500	18 742		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles		2 220			
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	19 082		19 082
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	15 401	15 401	
Autres créances clients	26 931	26 931	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	600	600	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	32 361	32 361	
Taxe sur la valeur ajoutée	25 597	25 597	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	27 233	27 233	
Charges constatées d'avance	29 886	29 886	
TOTAL	177 090	158 008	19 082

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	62 920	62 920		
- à plus d'1 an à l'origine	75 485	72 205	3 280	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	521 884	521 884		
Personnel et comptes rattachés	58 592	58 592		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 933	38 933		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	949	949		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 790	7 790		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	21	21		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	766 575	763 296	3 280	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 83 290

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés
personnes physiques

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/01/2019	31/01/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	24 675.20	29 233.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	24 675.20	29 233.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/01/2019	31/01/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	24 675.20	29 233.00
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	24 237.20	27 509.00
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR		1 274.00
46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR	438.00	450.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	24 675.20	29 233.00

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/01/2019	Exercice clos le 31/01/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5.29	11.47
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 624.55	76 838.20
Dettes fiscales et sociales	95 947.56	91 766.25
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	186 577.40	168 615.92

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/01/2019	Exercice clos le 31/01/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5.29	11.47
16884000 INT COUR/EMPR ETABL. DE C	5.29	11.47
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 624.55	76 838.20
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	90 624.55	76 838.20
Dettes fiscales et sociales	95 947.56	91 766.25
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	26 121.38	25 436.22
42860000 PROVISIONS INTERESSEMENT	30 874.43	32 393.31
42862000 PROVISIONS 13 EME MOIS	1 596.57	1 563.73
43820000 CHARGES SOCIALES/PROV CP	9 006.65	8 818.74
43821000 CHARGES SOCIALES PROVIS 1	550.50	1 308.34
43860000 ORG SOC CHARGES A PAYER	8 868.54	2 306.66
43863100 RSI	4 399.00	5 797.00
43864000 TAXE APPRENTISSAGE	3 780.70	3 836.64
43865000 FORMATION CONTINUE	3 144.65	2 701.36
44820000 CH FISCALES/PROV SALAIRES	376.14	556.25
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	159.00	142.00
44862000 C.E.T.	7 070.00	6 906.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	186 577.40	168 615.92

MAS-DIS

Société à Responsabilité Limitée au capital de 213 360 euros
Siège social : Route départementale N° 52 - Lieudit La Condamine
39570 PERRIGNY
502 036 130 RCS LONS LE SAUNIER
« La Société »

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 JUILLET 2019
Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2019

.../

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2019 s'élevant à 1 444,51 euros en totalité au compte "autres réserves".

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



