

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00254

Numéro SIREN : 421 951 583

Nom ou dénomination : DIS AUTO

Ce dépôt a été enregistré le 27/09/2018 sous le numéro de dépôt 15918

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE MONTPELLIER

C.J.M. 9 RUE DE TARRAGONE
34070 MONTPELLIER
www.infogreffe.fr

ERNST & YOUNG AVOCATS A LA COUR
1025 RUE HENRI BECQUEREL
CS 39520 PARC CLUB DU MILLENAIRE BAT
22
34961 MONTPELLIER CEDEX 2

V/REF : PIB/FAL
N/REF : 1999 B 254 / 2018-B-15918

Le greffier du tribunal de commerce de Montpellier certifie qu'il a reçu le 27/09/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Rapport du commissaire aux comptes

Extrait de procès-verbal d'assemblée en date du 20/06/2018

Concernant la société

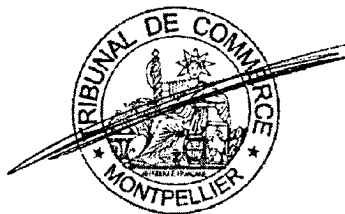
DIS AUTO
Société à responsabilité limitée
Centre Commercial Zac Saint-Antoine, Cd 112
Saint-Aunes
34130 Manguio

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-15918 le 27/09/2018

R.C.S. MONTPELLIER 421 951 583 (1999 B 254)

Fait à MONTPELLIER le 27/09/2018,

LE GREFFIER



05B254

17 SEP. 2018

FG

18315918

C A B I N E T

François GIRARD

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE et de COMMISSARIAT AUX COMPTES

Société inscrite au Tableau de l'ordre des Experts-Comptables et de la Compagnie des Commissaires aux Comptes de la région de Montpellier

GREFFE

DIS AUTO

SARL au capital de 43 951 €

**Siège social : ZAC ST ANTOINE
34130 SAINT AUNES**

R.C.S : MONTPELLIER 421 951 583

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2017

Assemblée générale ordinaire annuelle
Du 20 juin 2018

65, avenue Clément Ader - Castelnau 2000 - 34 170 Castelnau-le-Lez
Tél : 04 99 23 30 30 - Fax : 04 99 23 30 31 - E-mail : cabinet.francois-girard@nerim.net

*SARL Cabinet François Girard au capital de 7 522 euros
RCS Montpellier B 413 309 576 - Siret 413 309 576 000 36 - Code APE 6920Z - TVA intracommunautaire 50413309576*

Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SARL DIS AUTO relatifs à l'exercice clos le 31/12/2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SARL DIS AUTO à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du le Gérant et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

99 BLS4

27 SEP. 2018

18B15918

DIS AUTO
Société à responsabilité limitée
au capital de 43 951,05 euros
Siège social : Centre Commercial ZAC Saint Antoine
CD 112
SAINT AUNES
34130 MAUGUIO
421 951 583 RCS MONTPELLIER

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 20 JUIN 2018

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

DEUXIEME DECISION

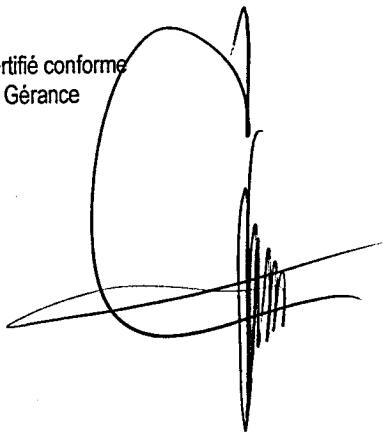
L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 98 494 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	98 494 euros
------------------------	--------------

-En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 507 828 euros	98 494 euros
---	--------------

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

Certifié conforme
La Gérance



Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la SARL DIS AUTO à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les

éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Castelnau le Lez, le 04 Juin 2018

Le Commissaire aux comptes

CABINET FRANCOIS GIRARD,

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Représenté par François GIRARD

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Concessions, brevets et droits assimilés	13 162,00	13 162,00		
Fonds commercial	0,15		0,15	0,15
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Installations techniques, matériel et outillage	286 891,25	140 886,68	146 004,57	191 371,26
Autres immobilisations corporelles	1 174 855,52	368 778,37	806 077,15	930 017,30
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Autres titres immobilisés	1 409,80		1 409,80	1 409,80
Autres immobilisations financières	15 416,00		15 416,00	15 416,00
ACTIF IMMOBILISE	1 491 734,72	522 827,05	968 907,67	1 138 214,51
STOCKS				
Marchandises	373 977,99	15 723,13	358 254,86	425 625,59
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	7 489,14		7 489,14	4 509,09
Fournisseurs débiteurs	13 113,30		13 113,30	45 131,65
Personnel	897,46		897,46	1 135,22
Etat, Impôts sur les bénéfices	35 190,00		35 190,00	19 085,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	8 155,85		8 155,85	10 574,80
Autres créances	1 419 186,38		1 419 186,38	1 278 185,51
DISPONIBILITES	29 477,16		29 477,16	49 990,02
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 111,05		4 111,05	3 625,72
ACTIF CIRCULANT	1 891 598,33	15 723,13	1 875 875,20	1 837 862,60
TOTAL ACTIF	3 383 333,05	538 550,18	2 844 782,87	2 976 077,11

Bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
CAPITAL	43 951,05	43 951,05
RESERVES		
<i>Réserve légale</i>	4 395,10	4 395,10
<i>Autres réserves</i>	1 409 334,63	1 308 728,05
RESULTAT DE L'EXERCICE	98 494,48	100 606,58
CAPITAUX PROPRES	1 556 175,26	1 457 680,78
PROVISIONS POUR RISQUES	21 341,00	21 341,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	21 341,00	21 341,00
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT	712 764,08	881 932,01
<i>Emprunts</i>	712 764,08	881 932,01
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	1 000,00	1 000,00
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	325 684,61	396 650,32
DETTE FISCALES ET SOCIALES	197 536,19	194 520,87
<i>Personnel</i>	99 570,69	102 241,51
<i>Organismes sociaux</i>	57 864,70	57 429,16
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	29 485,23	25 531,20
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	10 615,57	9 319,00
AUTRES DETTES	27 063,65	22 952,13
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 218,08	
DETTE	1 267 266,61	1 497 055,33
TOTAL PASSIF	2 844 782,87	2 976 077,11

Compte de résultat

	du 01/01/17- au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	3 564 162,87	3 567 337,18	-3 174,31	-0,09
Production vendue	48 058,96	35 593,62	12 465,34	35,02
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	3 612 221,83	3 602 930,80	9 291,03	0,26
Subventions d'exploitation	6 681,61	4 075,27	2 606,34	63,96
Autres produits	24 582,56	11 660,66	12 921,90	110,82
PRODUITS D'EXPLOITATION	3 643 486,00	3 618 666,73	24 819,27	0,69
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	1 943 729,42	2 007 240,63	-63 511,21	-3,16
Variation de stock (m/ses)	65 518,75	5 792,94	59 725,81	NS
Achats de m.p & aut.approv.	18 019,36	25 928,53	-7 909,17	-30,50
Autres achats & charges externes	543 289,73	589 211,10	-45 921,37	-7,79
Impôts, taxes et vers. assim.	28 286,57	27 680,00	606,57	2,19
Salaires et Traitements	543 200,97	470 463,97	72 737,00	15,46
Charges sociales	210 547,04	184 048,40	26 498,64	14,40
Amortissements et provisions	187 498,17	186 517,90	980,27	0,53
Autres charges	3 031,60	1 148,57	1 883,03	163,95
CHARGES D'EXPLOITATION	3 543 121,61	3 498 032,04	45 089,57	1,29
RESULTAT D'EXPLOITATION	100 364,39	120 634,69	-20 270,30	-16,80
Produits financiers	29 536,48	32 346,06	-2 809,58	-8,69
Charges financières	9 902,39	11 963,17	-2 060,78	-17,23
RESULTAT FINANCIER	19 634,09	20 382,89	-748,80	-3,67
RESULTAT COURANT	119 998,48	141 017,58	-21 019,10	-14,91
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés	22 500,00	26 441,00	-3 941,00	-14,90
Impôts sur les bénéfices	-996,00	13 970,00	-14 966,00	-107,13
RESULTAT DE L'EXERCICE	98 494,48	100 606,58	-2 112,10	-2,10

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL DIS AUTO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 2 844 783 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 98 494 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/04/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 15 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

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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 prise en compte 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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE 2016 totalise 24 222€. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution du fonds de roulement.

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 33 495 euros. Le produit correspondant a été porté au crédit d'un compte 699 - Crédits d'impôts.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	13 162			13 162
Immobilisations incorporelles	13 162			13 162
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	286 891			286 891
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 133 969	1 047		1 135 017
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	38 418	1 421		39 839
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 459 279	2 468		1 461 747
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	1 410			1 410
- Prêts et autres immobilisations financières	15 416			15 416
Immobilisations financières	16 826			16 826
ACTIF IMMOBILISE	1 489 267	2 468		1 491 735

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>		2 468		2 468
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice		2 468		2 468
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>				
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice				

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	13 162			13 162
Immobilisations incorporelles	13 162			13 162
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	95 520	45 367		140 887
- Installations générales, agencements aménagement divers	219 490	114 405		333 895
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 880	12 004		34 884
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	337 890	171 775		509 665
ACTIF IMMOBILISE	351 052	171 775		522 827

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 503 559 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	15 416		15 416
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	7 489	7 489	
Autres	1 476 543	1 476 543	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 111	4 111	
Total	1 503 559	1 488 143	15 416
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
R r r o a recevoir	13 109
Org. sociaux prod a recev	897
Total	14 006

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
<i>Dépréciation stock de marchandises</i>	15 723
TOTAL	15 723

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 43 951,05 euros décomposé en 2 883 titres d'une valeur nominale de 15,24 euros.

	Nombre	Valeur nominale
<i>Titres composant le capital social au début de l'exercice</i>	2 883	15,24
<i>Titres émis pendant l'exercice</i>		
<i>Titres remboursés pendant l'exercice</i>		
<i>Titres composant le capital social à la fin de l'exercice</i>	2 883	15,24

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations, de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Litiges</i> <i>Garanties données aux clients</i> <i>Pertes sur marchés à terme</i> <i>Amendes et pénalités</i> <i>Pertes de change</i> <i>Pensions et obligations similaires</i> <i>Pour impôts</i> <i>Renouvellement des immobilisations</i> <i>Gros entretien et grandes révisions</i> <i>Charges sociales et fiscales</i> <i>sur congés à payer</i> <i>Autres provisions pour risques</i> <i>et charges</i>	21 341				21 341
Total	21 341				21 341
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice : <i>Exploitation</i> <i>Financières</i> <i>Exceptionnelles</i>					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 267 267 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
<i>Emprunts obligataires convertibles (*)</i>				
<i>Autres emprunts obligataires (*)</i>				
<i>Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	712 764	171 260	541 504	
<i>Emprunts et dettes financières divers (*) (**)</i>	1 000	1 000		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	325 685	325 685		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	197 536	197 536		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Autres dettes (**)</i>	27 064	27 064		
<i>Produits constatés d'avance</i>	3 218	3 218		
Total	1 267 267	725 763	541 504	
<i>(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(*) Emprunts remboursés sur l'exercice</i>	169 168			
<i>(**) Dont envers les associés</i>				

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>			
<i>Autres emprunts obligataires</i>			
<i>Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit</i>	712 764	731 178	
<i>Emprunts et dettes divers</i>			
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i>			
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>			
<i>Dettes fiscales et sociales</i>			
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>			
<i>Autres dettes</i>			
Total	712 764	731 178	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
<i>Fournisseurs factures non parvenues</i>	46 062
<i>Dettes prov. congés à payer</i>	45 221
<i>Intéressement</i>	22 500
<i>Intéressement 2007 non encaissé</i>	2 767
<i>Intéressement 2008 non encaissé</i>	702
<i>Intéressement 2009 non encaissé</i>	1 880
<i>Intéressement 2013 non encaissé</i>	2 345
<i>Personnel charges à payer</i>	24 156
<i>Charges sociales congés payés</i>	17 265
<i>Org sociaux charges à payer</i>	15 330
<i>Etat charges à payer</i>	378
<i>Etat chrges à payer formation prof</i>	6 552
<i>Etat chrges à payer taxe apprentis.</i>	3 685
Total	188 843

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>Charges constatées d'avance</i>	4 111		
Total	4 111		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
<i>Produits constatés d'avance</i>	3 218		
Total	3 218		



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Concessions, brevets et droits assimilés	13 162,00	13 162,00		
Fonds commercial	0,15		0,15	0,15
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Installations techniques, matériel et outillage	286 891,25	140 886,68	146 004,57	191 371,26
Autres immobilisations corporelles	1 174 855,52	368 778,37	806 077,15	930 017,30
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Autres titres immobilisés	1 409,80		1 409,80	1 409,80
Autres immobilisations financières	15 416,00		15 416,00	15 416,00
ACTIF IMMOBILISE	1 491 734,72	522 827,05	968 907,67	1 138 214,51
STOCKS				
Marchandises	373 977,99	15 723,13	358 254,86	425 625,59
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	7 489,14		7 489,14	4 509,09
Fournisseurs débiteurs	13 113,30		13 113,30	45 131,65
Personnel	897,46		897,46	1 135,22
Etat, Impôts sur les bénéfices	35 190,00		35 190,00	19 085,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	8 155,85		8 155,85	10 574,80
Autres créances	1 419 186,38		1 419 186,38	1 278 185,51
DISPONIBILITES	29 477,16		29 477,16	49 990,02
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 111,05		4 111,05	3 625,72
ACTIF CIRCULANT	1 891 598,33	15 723,13	1 875 875,20	1 837 862,60
TOTAL ACTIF	3 383 333,05	538 550,18	2 844 782,87	2 976 077,11

Certifié
Conforme
général

Comptes annuels

Bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
CAPITAL	43 951,05	43 951,05
RESERVES		
<i>Réserve légale</i>	4 395,10	4 395,10
<i>Autres réserves</i>	1 409 334,63	1 308 728,05
RESULTAT DE L'EXERCICE	98 494,48	100 606,58
CAPITAUX PROPRES	1 556 175,26	1 457 680,78
PROVISIONS POUR RISQUES	21 341,00	21 341,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	21 341,00	21 341,00
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT	712 764,08	881 932,01
<i>Emprunts</i>	712 764,08	881 932,01
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	1 000,00	1 000,00
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	325 684,61	396 650,32
DETTE FISCALES ET SOCIALES	197 536,19	194 520,87
<i>Personnel</i>	99 570,69	102 241,51
<i>Organismes sociaux</i>	57 864,70	57 429,16
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	29 485,23	25 531,20
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	10 615,57	9 319,00
AUTRES DETTES	27 063,65	22 952,13
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 218,08	
DETTE	1 267 266,61	1 497 055,33
TOTAL PASSIF	2 844 782,87	2 976 077,11

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
<i>Ventes de produits finis</i>			
<i>Ventes de produits intermédiaires</i>			
<i>Ventes de produits résiduels</i>			
<i>Travaux</i>			
<i>Etudes</i>			
<i>Prestations de services</i>			
<i>Ventes de marchandises</i>	3 564 163		3 564 163
<i>Produits des activités annexes</i>	33 539	14 520	48 059
TOTAL	3 597 702	14 520	3 612 222

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
<i>Taux Normal - 33 1/3 %</i>	97 498
<i>Taux Normal - 28 %</i>	
<i>Taux Réduit - 15 %</i>	
<i>Plus-Values à LT - 15 %</i>	
<i>Concession de licences - 15 %</i>	
<i>Contribution locative - 2,5 %</i>	
Crédits d'impôt	
<i>Compétitivité Emploi</i>	33 495
<i>Crédit recherche</i>	
<i>Crédit formation des dirigeants</i>	
<i>Crédit apprentissage</i>	
<i>Crédit famille</i>	
<i>Investissement en Corse</i>	
<i>Crédit en faveur du mécénat</i>	
Autres imputations	

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	119 998	-996	120 994
+ Résultat exceptionnel			
- Participations des salariés	22 500		22 500
Résultat comptable	97 498	-996	98 494
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 21 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
<i>Cadres</i>	1	
<i>Agents de maîtrise et techniciens</i>	3	
<i>Employés</i>	17	
<i>Ouvriers</i>		
Total	21	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : LP EXPANSION

Forme : SAS

SIREN : 508880648

Au capital de : 1 721 760 euros

Adresse du siège social :

Chemin Départemental 112

34130 SAINT AUNES

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
<i>Effets escomptés non échus</i>	-
<i>Avals et cautions</i>	
<i>Engagements en matière de pensions</i>	
<i>Engagements de crédit-bail mobilier</i>	
<i>Engagements de crédit-bail immobilier</i>	
<i>Nantissement du fonds de commerce en garantie d'un emprunt, montant restant du</i>	712 764
<i>Intérêts restant à payer sur emprunt</i>	18 414
<i>Autres engagements donnés</i>	731 178
Total	731 178
<i>Dont concernant :</i>	
<i>Les dirigeants</i>	
<i>Les filiales</i>	
<i>Les participations</i>	
<i>Les autres entreprises liées</i>	
<i>Engagements assortis de suretés réelles</i>	731 178

Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	3 564 162,87	3 567 337,18	-3 174,31	-0,09
Production vendue	48 058,96	35 593,62	12 465,34	35,02
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	3 612 221,83	3 602 930,80	9 291,03	0,26
Subventions d'exploitation	6 681,61	4 075,27	2 606,34	63,96
Autres produits	24 582,56	11 660,66	12 921,90	110,82
PRODUITS D'EXPLOITATION	3 643 486,00	3 618 666,73	24 819,27	0,69
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	1 943 729,42	2 007 240,63	-63 511,21	-3,16
Variation de stock (m/ses)	65 518,75	5 792,94	59 725,81	NS
Achats de m.p & aut.approv.	18 019,36	25 928,53	-7 909,17	-30,50
Autres achats & charges externes	543 289,73	589 211,10	-45 921,37	-7,79
Impôts, taxes et vers. assim.	28 286,57	27 680,00	606,57	2,19
Salaires et Traitements	543 200,97	470 463,97	72 737,00	15,46
Charges sociales	210 547,04	184 048,40	26 498,64	14,40
Amortissements et provisions	187 498,17	186 517,90	980,27	0,53
Autres charges	3 031,60	1 148,57	1 883,03	163,95
CHARGES D'EXPLOITATION	3 543 121,61	3 498 032,04	45 089,57	1,29
RESULTAT D'EXPLOITATION	100 364,39	120 634,69	-20 270,30	-16,80
Produits financiers	29 536,48	32 346,06	-2 809,58	-8,69
Charges financières	9 902,39	11 963,17	-2 060,78	-17,23
RESULTAT FINANCIER	19 634,09	20 382,89	-748,80	-3,67
RESULTAT COURANT	119 998,48	141 017,58	-21 019,10	-14,91
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés	22 500,00	26 441,00	-3 941,00	-14,90
Impôts sur les bénéfices	-996,00	13 970,00	-14 966,00	-107,13
RESULTAT DE L'EXERCICE	98 494,48	100 606,58	-2 112,10	-2,10

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL DIS AUTO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 2 844 783 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 98 494 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/04/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 15 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

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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 prise en compte 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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE 2016 totalise 24 222€. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution du fonds de roulement.

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année-civile 2017 a été constaté pour un montant de 33 495 euros. Le produit correspondant a été porté au crédit d'un compte 699 - Crédits d'impôts.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	13 162			13 162
Immobilisations incorporelles	13 162			13 162
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	286 891			286 891
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 133 969	1 047		1 135 017
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	38 418	1 421		39 839
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 459 279	2 468		1 461 747
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	1 410			1 410
- Prêts et autres immobilisations financières	15 416			15 416
Immobilisations financières	16 826			16 826
ACTIF IMMOBILISE	1 489 267	2 468		1 491 735

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>		2 468		2 468
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice		2 468		2 468
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>				
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice				

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	13 162			13 162
Immobilisations incorporelles	13 162			13 162
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	95 520	45 367		140 887
- Installations générales, agencements aménagements divers	219 490	114 405		333 895
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 880	12 004		34 884
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	337 890	171 775		509 665
ACTIF IMMOBILISE	351 052	171 775		522 827

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 503 559 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	15 416		15 416
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	7 489	7 489	
Autres	1 476 543	1 476 543	
Capital souscrit - appelé, non versé	4 111	4 111	
Charges constatées d'avance			
Total	1 503 559	1 488 143	15 416
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
R r r o a recevoir	13 109
Org. sociaux prod a recev	897
Total	14 006

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
<i>Dépréciation stock de marchandises</i>	15 723
TOTAL	15 723

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 43 951,05 euros décomposé en 2 883 titres d'une valeur nominale de 15,24 euros.

	Nombre	Valeur nominale
<i>Titres composant le capital social au début de l'exercice</i>	2 883	15,24
<i>Titres émis pendant l'exercice</i>		
<i>Titres remboursés pendant l'exercice</i>		
<i>Titres composant le capital social à la fin de l'exercice</i>	2 883	15,24

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Litiges</i> <i>Garanties données aux clients</i> <i>Pertes sur marchés à terme</i> <i>Amendes et pénalités</i> <i>Pertes de change</i> <i>Pensions et obligations similaires</i> <i>Pour impôts</i> <i>Renouvellement des immobilisations</i> <i>Gros entretien et grandes révisions</i> <i>Charges sociales et fiscales</i> <i>sur congés à payer</i> <i>Autres provisions pour risques</i> <i>et charges</i>	21 341				21 341
Total	21 341				21 341
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice : <i>Exploitation</i> <i>Financières</i> <i>Exceptionnelles</i>					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 267 267 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
<i>Emprunts obligataires convertibles (*)</i>				
<i>Autres emprunts obligataires (*)</i>				
<i>Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	712 764	171 260	541 504	
<i>Emprunts et dettes financières divers (*) (**)</i>	1 000	1 000		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	325 685	325 685		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	197 536	197 536		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Autres dettes (**)</i>	27 064	27 064		
<i>Produits constatés d'avance</i>	3 218	3 218		
Total	1 267 267	725 763	541 504	
<i>(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(*) Emprunts remboursés sur l'exercice</i>	169 168			
<i>(**) Dont envers les associés</i>				

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>			
<i>Autres emprunts obligataires</i>			
<i>Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit</i>	712 764	731 178	
<i>Emprunts et dettes divers</i>			
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i>			
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>			
<i>Dettes fiscales et sociales</i>			
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>			
<i>Autres dettes</i>			
Total	712 764	731 178	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
<i>Fournisseur factures non parvenues</i>	46 062
<i>Dettes prov. congés à payer</i>	45 221
<i>Intéressement</i>	22 500
<i>Intéressement 2007 non encaissé</i>	2 767
<i>Intéressement 2008 non encaissé</i>	702
<i>Intéressement 2009 non encaissé</i>	1 880
<i>Intéressement 2013 non encaissé</i>	2 345
<i>Personnel charges à payer</i>	24 156
<i>Charges sociales congés payés</i>	17 265
<i>Org sociaux charges à payer</i>	15 330
<i>Etat charges à payer</i>	378
<i>Etat charges à payer formation prof</i>	6 552
<i>Etat charge à payer taxe apprentis.</i>	3 685
Total	188 843

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>Charges constatées d'avance</i>	4 111		
Total	4 111		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
<i>Produits constatés d'avance</i>	3 218		
Total	3 218		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
<i>Ventes de produits finis</i>			
<i>Ventes de produits intermédiaires</i>			
<i>Ventes de produits résiduels</i>			
<i>Travaux</i>			
<i>Etudes</i>			
<i>Prestations de services</i>			
<i>Ventes de marchandises</i>	3 564 163		3 564 163
<i>Produits des activités annexes</i>	33 539	14 520	48 059
TOTAL	3 597 702	14 520	3 612 222

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
<i>Taux Normal - 33 1/3 %</i>	97 498
<i>Taux Normal - 28 %</i>	
<i>Taux Réduit - 15 %</i>	
<i>Plus-Values à LT - 15 %</i>	
<i>Concession de licences - 15 %</i>	
<i>Contribution locative - 2,5 %</i>	
Crédits d'impôt	
<i>Compétitivité Emploi</i>	33 495
<i>Crédit recherche</i>	
<i>Crédit formation des dirigeants</i>	
<i>Crédit apprentissage</i>	
<i>Crédit famille</i>	
<i>Investissement en Corse</i>	
<i>Crédit en faveur du mécénat</i>	
Autres imputations	

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	119 998	-996	120 994
+ Résultat exceptionnel			
- Participations des salariés	22 500		22 500
Résultat comptable	97 498	-996	98 494
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE) (**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 21 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
<i>Cadres</i>	1	
<i>Agents de maîtrise et techniciens</i>	3	
<i>Employés</i>	17	
<i>Ouvriers</i>		
Total	21	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : LP EXPANSION

Forme : SAS

SIREN : 508880648

Au capital de : 1 721 760 euros

Adresse du siège social :
Chemin Départemental 112
34130 SAINT AUNES



Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
<i>Effets escomptés non échus</i>	
<i>Avals et cautions</i>	
<i>Engagements en matière de pensions</i>	
<i>Engagements de crédit-bail mobilier</i>	
<i>Engagements de crédit-bail immobilier</i>	
<i>Nantissement du fonds de commerce en garantie d'un emprunt, montant restant du</i>	712 764
<i>Intérêts restant à payer sur emprunt</i>	18 414
<i>Autres engagements donnés</i>	731 178
Total	731 178
<i>Dont concernant :</i>	
<i>Les dirigeants</i>	
<i>Les filiales</i>	
<i>Les participations</i>	
<i>Les autres entreprises liées</i>	
<i>Engagements assortis de suretés réelles</i>	731 178

Détermination du résultat fiscal

<u>Résultat Comptable (Bénéfice)</u>		98 494,48
<u>A REINTEGRER :</u>		
Impôt sociétés		32 499,00
<u>A DEDUIRE :</u>		
Crédit impôt compétitivité emploi	33 495,00	
	<u>33 495,00</u>	<u>130 993,48</u>
<u>Résultat Fiscal (Bénéfice)</u>	<u>97 498,48</u>	
	<u>130 993,48</u>	<u>130 993,48</u>

Détail des emprunts

DATE	DUREE	ORGANISME	MONTANT	BIENS FINANCES	ECHEANCES RESTANT DUES		
					NBRE	PERIO- DICITE	MONTANT UNITAIRE
25/03/2015	7 ans	Crédit Agricole	1 200 000	Nouveau Centre Auto	49	Mensuelle	14 922,01

ORGANISME	MONTANT	RESTE DU				
		CAPITAL				INTERETS
		TOTAL	- 1 An	5 Ans au plus	+ 5 Ans	
Crédit Agricole	1 200 000,00	712 764,08	171 260,45	541 503,63		18 414,41
		712 764,08	171 260,45	541 503,63		18 414,41