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 12/09/2019 sous le numéro de dépôt 17210

Duplicata

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE MONTPELLIER

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

RECEPISSE DE DEPOT

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

V/REF : FAL/PIB
N/REF : 1999 B 254 / 2019-B-17210

Le greffier du tribunal de commerce de Montpellier certifie qu'il a reçu le 12/09/2019,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2018.

Rapport du commissaire aux comptes

Extrait de procès-verbal d'assemblée en date du 28/06/2019

Concernant la société

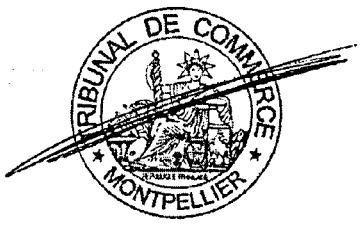
DIS AUTO
Société à responsabilité limitée
Centre Commercial Zac Saint-Antoine, Cd 112
Saint-Aunes
34130 Mauguio

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-17210 le 12/09/2019

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

Fait à MONTPELLIER le 12/09/2019,

LE GREFFIER



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
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	*287 686,75*	*182 259,10*	*105 427,65*	*146 004,57*
Autres immobilisations corporelles	*1 177 960,54*	*485 765,17*	*692 195,37*	*806 077,15*
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	**1 495 635,24**	**681 186,27**	**814 448,97**	**968 907,67**
STOCKS				
Marchandises	*404 520,15*	*9 115,85*	*395 404,30*	*358 254,86*
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	*11 414,85*		*11 414,85*	*7 489,14*
Fournisseurs débiteurs	*72 011,17*		*72 011,17*	*13 113,30*
Personnel				*897,46*
Etat, Impôts sur les bénéfices	*22 747,00*		*22 747,00*	*35 190,00*
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*3 805,76*		*3 805,76*	*8 155,85*
Autres créances	*1 395 881,47*		*1 395 881,47*	*1 419 186,38*
DISPONIBILITES	38 729,97		38 729,97	29 477,16
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 290,16		3 290,16	4 111,05
ACTIF CIRCULANT	**1 952 400,53**	**9 115,85**	**1 943 284,68**	**1 875 875,20**
TOTAL ACTIF	**3 448 035,77**	**690 302,12**	**2 757 733,65**	**2 844 782,87**

Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
CAPITAL	43 951,05	43 951,05
RESERVES		
Réserve légale	*4 395,10*	*4 395,10*
Autres réserves	*1 507 829,11*	*1 409 334,63*
RESULTAT DE L'EXERCICE	113 324,13	98 494,48
CAPITAUX PROPRES	1 669 499,39	1 556 175,26
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	541 503,63	712 764,08
Emprunts	*541 503,63*	*712 764,08*
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	1 000,00	1 000,00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	289 261,54	325 684,61
DETTES FISCALES ET SOCIALES	194 740,53	197 536,19
Personnel	*88 692,83*	*99 570,69*
Organismes sociaux	*53 742,87*	*57 864,70*
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*42 090,83*	*29 485,23*
Autres dettes fiscales et sociales	*10 214,00*	*10 615,57*
AUTRES DETTES	40 387,56	27 063,65
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		3 218,08
DETTES	1 066 893,26	1 267 266,61
TOTAL PASSIF	**2 757 733,65**	**2 844 782,87**

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	*3 410 827,26*	*3 564 162,87*	*-153 335,61*	*-4,30*
Production vendue	*46 428,93*	*48 058,96*	*-1 630,03*	*-3,39*
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	**3 457 256,19**	**3 612 221,83**	**-154 965,64**	**-4,29**
Subventions d'exploitation	*5 431,09*	*6 681,61*	*-1 250,52*	*-18,72*
Autres produits	*38 789,16*	*24 582,56*	*14 206,60*	*57,79*
PRODUITS D'EXPLOITATION	**3 501 476,44**	**3 643 486,00**	**-142 009,56**	**-3,90**
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	*1 889 907,13*	*1 943 729,42*	*-53 822,29*	*-2,77*
Variation de stock (m/ses)	*-30 542,16*	*65 518,75*	*-96 060,91*	*-146,62*
Achats de m.p & aut.approv.	*22 867,30*	*18 019,36*	*4 847,94*	*26,90*
Autres achats & charges externes	*548 458,87*	*543 289,73*	*5 169,14*	*0,95*
Impôts, taxes et vers. assim.	*42 469,87*	*28 286,57*	*14 183,30*	*50,14*
Salaires et Traitements	*522 709,16*	*543 200,97*	*-20 491,81*	*-3,77*
Charges sociales	*197 269,39*	*210 547,04*	*-13 277,65*	*-6,31*
Amortissements et provisions	*171 275,07*	*187 498,17*	*-16 223,10*	*-8,65*
Autres charges	*979,65*	*3 031,60*	*-2 051,95*	*-67,69*
CHARGES D'EXPLOITATION	**3 365 394,28**	**3 543 121,61**	**-177 727,33**	**-5,02**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**136 082,16**	**100 364,39**	**35 717,77**	**35,59**
Produits financiers	*23 820,64*	*29 536,48*	*-5 715,84*	*-19,35*
Charges financières	*7 803,67*	*9 902,39*	*-2 098,72*	*-21,19*
RESULTAT FINANCIER	**16 016,97**	**19 634,09**	**-3 617,12**	**-18,42**
RESULTAT COURANT	**152 099,13**	**119 998,48**	**32 100,65**	**26,75**
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés	*34 222,00*	*22 500,00*	*11 722,00*	*52,10*
Impôts sur les bénéfices	*4 553,00*	*-996,00*	*5 549,00*	*-557,13*
RESULTAT DE L'EXERCICE	**113 324,13**	**98 494,48**	**14 829,65**	**15,06**

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL DIS AUTO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 2 757 734 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 113 324 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/04/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 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

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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 2017 totalise 33 495€. 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 2018 a été constaté pour un montant de 28 453 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.

CABINET 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 31/12/2018

Assemblée générale ordinaire annuelle
Du 28 juin 2019

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 7522 euros
RCS Montpellier B 413 309 576 - Siret 413 309 576 000 36 - Code APE 6920Z - TVA intracommunautaire 50413309576

Aux associés,

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 31/12/2018, 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 1er janvier 2018 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 les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, 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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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	4 596	3 800	287 687
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 135 017	1 455		1 136 472
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	39 839	1 650		41 489
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**1 461 747**	**7 701**	**3 800**	**1 465 647**
- 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	**1 491 735**	**7 701**	**3 800**	**1 495 635**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		7 701		7 701
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**7 701**		**7 701**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		3 800		3 800
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**3 800**		**3 800**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2018
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	

Notes sur le bilan

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	140 887	45 172	3 800	182 259
- Installations générales, agencements aménagements divers	333 895	114 471		448 366
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	34 884	2 516		37 399
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**509 665**	**162 159**	**3 800**	**668 024**
ACTIF IMMOBILISE	**522 827**	**162 159**	**3 800**	**681 186**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 524 566 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	11 415	11 415	
Autres	1 494 445	1 494 445	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 290	3 290	
Total	**1 524 566**	**1 509 150**	**15 416**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
R r r o a recevoir	71 671
Avoirs non recus	340
Total	**72 011**

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Dépréciation stock de marchandises	9 116
TOTAL	**9 116**

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
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 883	15,24
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	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
Litiges	21 341				21 341
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	**21 341**				**21 341**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 066 893 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
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	541 504	173 379	368 125	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 000	1 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	289 262	289 262		
Dettes fiscales et sociales	194 741	194 741		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	40 388	40 388		
Produits constatés d'avance				
Total	**1 066 893**	**698 769**	**368 125**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	171 260			
(**) Dont envers les associés				

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	541 504	552 114	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	**541 504**	**552 114**	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisserus factures non parvenues	24 455
Dettes prov. congés à payer	39 277
Intéressement	34 222
Intéressement 2007 non encaissé	2 767
Intéressement 2008 non encaissé	702
Intéressement 2009 non encaissé	1 880
Intéressement 2013 non encaissé	2 345
Personnel charges à payer	7 500
Charges sociales congés payés	14 771
Org sociaux charges à payer	3 380
Etat chrges à payer formation prof	6 564
Etat chrge à payer taxe apprentis.	3 650
Total	**141 514**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	3 290		
Total	**3 290**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	3 410 827		3 410 827
Produits des activités annexes	40 923	5 506	46 429
TOTAL	**3 451 750**	**5 506**	**3 457 256**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 5 250 euros
Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 33 1/3 %	
Taux Normal – 28 %	117 877
Taux Réduit - 15 %	
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 15 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	
Crédit recherche	
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	
Autres imputations	

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	152 099	4 553	147 546
+ Résultat exceptionnel			
- Participations des salariés	34 222		34 222
Résultat comptable	**117 877**	**4 553**	**113 324**

(*) 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

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

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement du fonds de commerce en garantie d'un emprunt, montant restant du	*541 504*
Intérêts restant à payer sur emprunt	*10 611*
Autres engagements donnés	552 114
Total	**552 114**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	541 504

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

L'entreprise a obtenu le préfinancement d'une partie du CICE de l'année 2018 pour un montant de 28 453 euros.
Ce préfinancement vient diminuer le montant du CICE à imputer sur l'impôt sur les sociétés.

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 société 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**Erreur ! Signet non défini.**

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 13 Juin 2019

Le Commissaire aux comptes

CABINET FRANCOIS GIRARD,

représenté par François GIRARD

C O A
AUDIT
CONSEIL

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
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	*287 686,75*	*182 259,10*	*105 427,65*	*146 004,57*
Autres immobilisations corporelles	*1 177 960,54*	*485 765,17*	*692 195,37*	*806 077,15*
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	**1 495 635,24**	**681 186,27**	**814 448,97**	**968 907,67**
STOCKS				
Marchandises	*404 520,15*	*9 115,85*	*395 404,30*	*358 254,86*
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	*11 414,85*		*11 414,85*	*7 489,14*
Fournisseurs débiteurs	*72 011,17*		*72 011,17*	*13 113,30*
Personnel				*897,46*
Etat, Impôts sur les bénéfices	*22 747,00*		*22 747,00*	*35 190,00*
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*3 805,76*		*3 805,76*	*8 155,85*
Autres créances	*1 395 881,47*		*1 395 881,47*	*1 419 186,38*
DISPONIBILITES	**38 729,97**		**38 729,97**	**29 477,16**
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**3 290,16**		**3 290,16**	**4 111,05**
ACTIF CIRCULANT	**1 952 400,53**	**9 115,85**	**1 943 284,68**	**1 875 875,20**
TOTAL ACTIF	**3 448 035,77**	**690 302,12**	**2 757 733,65**	**2 844 782,87**

Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
CAPITAL	43 951,05	43 951,05
RESERVES		
Réserve légale	*4 395,10*	*4 395,10*
Autres réserves	*1 507 829,11*	*1 409 334,63*
RESULTAT DE L'EXERCICE	113 324,13	98 494,48
CAPITAUX PROPRES	**1 669 499,39**	**1 556 175,26**
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	541 503,63	712 764,08
Emprunts	*541 503,63*	*712 764,08*
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	1 000,00	1 000,00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	289 261,54	325 684,61
DETTES FISCALES ET SOCIALES	194 740,53	197 536,19
Personnel	*88 692,83*	*99 570,69*
Organismes sociaux	*53 742,87*	*57 864,70*
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*42 090,83*	*29 485,23*
Autres dettes fiscales et sociales	*10 214,00*	*10 615,57*
AUTRES DETTES	40 387,56	27 063,65
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		3 218,08
DETTES	**1 066 893,26**	**1 267 266,61**
TOTAL PASSIF	**2 757 733,65**	**2 844 782,87**

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	*3 410 827,26*	*3 564 162,87*	*-153 335,61*	*-4,30*
Production vendue	*46 428,93*	*48 058,96*	*-1 630,03*	*-3,39*
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	**3 457 256,19**	**3 612 221,83**	**-154 965,64**	**-4,29**
Subventions d'exploitation	*5 431,09*	*6 681,61*	*-1 250,52*	*-18,72*
Autres produits	*38 789,16*	*24 582,56*	*14 206,60*	*57,79*
PRODUITS D'EXPLOITATION	**3 501 476,44**	**3 643 486,00**	**-142 009,56**	**-3,90**
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	*1 889 907,13*	*1 943 729,42*	*-53 822,29*	*-2,77*
Variation de stock (m/ses)	*-30 542,16*	*65 518,75*	*-96 060,91*	*-146,62*
Achats de m.p & aut.approv.	*22 867,30*	*18 019,36*	*4 847,94*	*26,90*
Autres achats & charges externes	*548 458,87*	*543 289,73*	*5 169,14*	*0,95*
Impôts, taxes et vers. assim.	*42 469,87*	*28 286,57*	*14 183,30*	*50,14*
Salaires et Traitements	*522 709,16*	*543 200,97*	*-20 491,81*	*-3,77*
Charges sociales	*197 269,39*	*210 547,04*	*-13 277,65*	*-6,31*
Amortissements et provisions	*171 275,07*	*187 498,17*	*-16 223,10*	*-8,65*
Autres charges	*979,65*	*3 031,60*	*-2 051,95*	*-67,69*
CHARGES D'EXPLOITATION	**3 365 394,28**	**3 543 121,61**	**-177 727,33**	**-5,02**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**136 082,16**	**100 364,39**	**35 717,77**	**35,59**
Produits financiers	*23 820,64*	*29 536,48*	*-5 715,84*	*-19,35*
Charges financières	*7 803,67*	*9 902,39*	*-2 098,72*	*-21,19*
RESULTAT FINANCIER	**16 016,97**	**19 634,09**	**-3 617,12**	**-18,42**
RESULTAT COURANT	**152 099,13**	**119 998,48**	**32 100,65**	**26,75**
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés	*34 222,00*	*22 500,00*	*11 722,00*	*52,10*
Impôts sur les bénéfices	*4 553,00*	*-996,00*	*5 549,00*	*-557,13*
RESULTAT DE L'EXERCICE	**113 324,13**	**98 494,48**	**14 829,65**	**15,06**

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL DIS AUTO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 2 757 734 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 113 324 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/04/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 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

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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 2017 totalise 33 495€. 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 2018 a été constaté pour un montant de 28 453 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	4 596	3 800	287 687
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 135 017	1 455		1 136 472
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	39 839	1 650		41 489
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**1 461 747**	**7 701**	**3 800**	**1 465 647**
- 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	**1 491 735**	**7 701**	**3 800**	**1 495 635**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		7 701		7 701
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**7 701**		**7 701**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		3 800		3 800
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**3 800**		**3 800**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2018
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	

Notes sur le bilan

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	140 887	45 172	3 800	182 259
- Installations générales, agencements aménagements divers	333 895	114 471		448 366
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	34 884	2 516		37 399
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**509 665**	**162 159**	**3 800**	**668 024**
ACTIF IMMOBILISE	**522 827**	**162 159**	**3 800**	**681 186**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 524 566 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	11 415	11 415	
Autres	1 494 445	1 494 445	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 290	3 290	
Total	**1 524 566**	**1 509 150**	**15 416**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
R r r o a recevoir	71 671
Avoirs non recus	340
Total	**72 011**

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Dépréciation stock de marchandises	9 116
TOTAL	**9 116**

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
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 883	15,24
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	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
Litiges	21 341				21 341
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	**21 341**				**21 341**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 066 893 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
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	541 504	173 379	368 125	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 000	1 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	289 262	289 262		
Dettes fiscales et sociales	194 741	194 741		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	40 388	40 388		
Produits constatés d'avance				
Total	**1 066 893**	**698 769**	**368 125**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	171 260			
(**) Dont envers les associés				

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	541 504	552 114	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	**541 504**	**552 114**	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisserus factures non parvenues	24 455
Dettes prov. congés à payer	39 277
Intéressement	34 222
Intéressement 2007 non encaissé	2 767
Intéressement 2008 non encaissé	702
Intéressement 2009 non encaissé	1 880
Intéressement 2013 non encaissé	2 345
Personnel charges à payer	7 500
Charges sociales congés payés	14 771
Org sociaux charges à payer	3 380
Etat chrges à payer formation prof	6 564
Etat chrge à payer taxe apprentis.	3 650
Total	**141 514**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	3 290		
Total	**3 290**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	3 410 827		3 410 827
Produits des activités annexes	40 923	5 506	46 429
TOTAL	**3 451 750**	**5 506**	**3 457 256**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 5 250 euros
Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 33 1/3 %	
Taux Normal – 28 %	117 877
Taux Réduit - 15 %	
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 15 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	
Crédit recherche	
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	
Autres imputations	

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 28 JUIN 2019

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

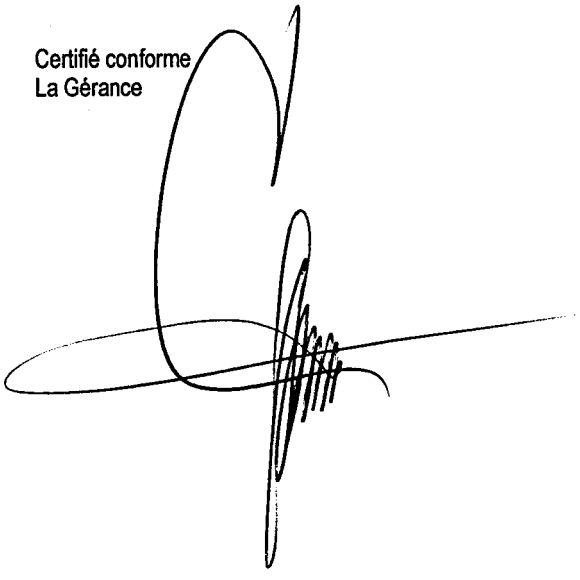
DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 113 324 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	**113 324 euros**
-En totalité au compte "autres réserves" qui s'élèverait ainsi à 1 621 153 euros.	113 324 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



Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	152 099	4 553	147 546
+ Résultat exceptionnel			
- Participations des salariés	34 222		34 222
Résultat comptable	**117 877**	**4 553**	**113 324**
(*) 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

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

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement du fonds de commerce en garantie d'un emprunt, montant restant du	*541 504*
Intérêts restant à payer sur emprunt	*10 611*
Autres engagements donnés	552 114
Total	**552 114**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	541 504

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

L'entreprise a obtenu le préfinancement d'une partie du CICE de l'année 2018 pour un montant de 28 453 euros.
Ce préfinancement vient diminuer le montant du CICE à imputer sur l'impôt sur les sociétés.