

RCS : DIJON Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00224 Numéro SIREN : 481 264 133 Nom ou dénomination : ACCROS LOISIRS
--

Ce dépôt a été enregistré le 31/05/2019 sous le numéro de dépôt 6368

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	1 379,60	508,20	871,40	0,66	871,40	0,65
Autres immobilisations incorporelles	1 115,72	1 115,72				
Installations techniques, matériel & outillage industriels	21 226,31	20 016,07	1 210,24	0,92	1 863,21	1,38
Autres immobilisations corporelles	57 286,82	45 278,83	12 007,99	9,10	18 416,08	13,65
Autres immobilisations financières	1 200,00		1 200,00	0,91	1 200,00	0,89
TOTAL (I)	82 208,45	66 918,82	15 289,63	11,59	22 350,69	16,57
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	8 988,75		8 988,75	6,81	11 210,50	8,31
Clients et comptes rattachés	37 094,80		37 094,80	28,12	19 083,32	14,15
Autres créances						
. Etat, impôts sur les bénéfices	5 024,00		5 024,00	3,81	6 075,00	4,50
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	612,28		612,28	0,46	318,78	0,24
Disponibilités	61 270,12		61 270,12	46,45	71 802,94	53,24
Charges constatées d'avance	3 636,20		3 636,20	2,76	4 032,14	2,99
TOTAL (II)	116 626,15		116 626,15	88,41	112 522,68	83,43
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	198 834,60	66 918,82	131 915,78	100,00	134 873,37	100,00

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon

le 31 MAI 2019
sous le n° B 6368

Sarl ACCROS LOISIRS
8 rue du Dauphiné 21121 Fontaine lès Dijon
tél. 06 81 79 24 03 - fax. 03 59 03 92 60
e-mail: mponsard@accrosloisirs.com
RCS DIJON 481 264 133

" CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL "

202 01101 121 344 133
c. 12111: 121 344 133 121 344 133
121 344 133 121 344 133 - 121 344 133 121 344 133
121 344 133 121 344 133 121 344 133 121 344 133
121 344 133 121 344 133 121 344 133 121 344 133

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 4 354,00)		4 354,00	4 354,00
Réserve légale		435,40	435,40
Autres réserves		81 792,12	81 792,12
Report à nouveau		-8 378,77	-8 508,32
Résultat de l'exercice		5 544,25	129,55
	TOTAL (I)	83 747,00	78 202,75
	TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges			
	TOTAL (III)		
Emprunts et dettes			
. Emprunts		9 470,25	12 308,56
. Découverts, concours bancaires		134,53	185,45
Emprunts et dettes financières diverses			
. Associés		409,11	671,98
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			777,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 340,27	7 778,24
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel		8 538,05	6 502,34
. Organismes sociaux		10 561,94	21 505,71
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		7 430,40	5 883,34
. Autres impôts, taxes et assimilés		1 284,23	1 058,00
	TOTAL (IV)	48 168,78	56 670,62
	TOTAL PASSIF (I à V)	131 915,78	134 873,37

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises	21 593,65		21 593,65	5,20	5 718,40	1,36	15 875	277,63		
Production vendue biens	2 787,80		2 787,80	0,67	300,00	0,07	2 487	829,00		
Production vendue services	391 244,47		391 244,47	94,13	413 393,05	98,57	-22 149	-5,35		
Chiffres d'Affaires Nets	415 625,92		415 625,92	100,00	419 411,45	100,00	-3 786	-0,89		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			1 554,00	0,37	105,00	0,03	1 449	N/S		
Autres produits			31,10	0,01	1,20	0,00	30	N/S		
Total des produits d'exploitation (I)			417 211,02	100,38	419 517,65	100,03	-2 306	-0,54		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			21 188,89	5,10	1 219,00	0,29	19 969	N/S		
Variation de stock (marchandises)					4 281,00	1,02	-4 281	-100,00		
Achats de matières premières et autres approvisionnements			86 591,68	20,83	114 640,86	27,33	-28 049	-24,46		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			2 221,75	0,53	405,50	0,10	1 816	448,40		
Autres achats et charges externes			91 094,33	21,92	80 788,86	19,26	10 306	12,75		
Impôts, taxes et versements assimilés			3 572,23	0,86	3 839,76	0,92	-267	-6,94		
Salaires et traitements			151 069,22	36,35	145 545,31	34,70	5 524	3,80		
Charges sociales			49 345,68	11,87	59 913,10	14,29	-10 568	-17,63		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 061,06	1,70	8 393,45	2,00	-1 332	-15,86		
Autres charges			28,00	0,01	16,36	0,00	12	75,00		
Total des charges d'exploitation (II)			412 172,84	99,17	419 043,20	99,91	-6 871	-1,63		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			5 038,18	1,21	474,45	0,11	4 564	962,87		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Autres intérêts et produits assimilés			0,08	0,00						
Total des produits financiers (V)			0,08	0,00						
Intérêts et charges assimilées			271,01	0,07	344,90	0,08	-73	-21,21		
Total des charges financières (VI)			271,01	0,07	344,90	0,08	-73	-21,21		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-270,93	-0,05	-344,90	-0,07	74	21,51		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			4 767,25	1,15	129,55	0,03	4 638	N/S		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			777,00	0,19			777	N/S		
Total des produits exceptionnels (VII)			777,00	0,19			777	N/S		
Total des charges exceptionnelles (VIII)										
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			777,00	0,19			777	N/S		
Total des Produits (I+III+V+VII)			417 988,10	100,57	419 517,65	100,03	-1 529	-0,35		
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			412 443,85	99,23	419 388,10	99,99	-6 945	-1,65		
RÉSULTAT NET			5 544,25	1,33	129,55	0,03	5 415	N/S		
			Bénéfice		Bénéfice					

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 131 915,78 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 5 544,25 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 25/03/2019 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :
Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts de reconstitution de leur fonds de roulement.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif Immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 82 208 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 099		604	2 495
Immobilisations corporelles	78 513			78 513
Immobilisations financières	1 200			1 200
TOTAL	82 812		604	82 208

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 66 919 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 228		604	1 624
Immobilisations corporelles	58 234	7 061		65 295
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	60 462	7 061	604	66 919

3.1.3 - Détail des Immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	1 380	508	871	1 ans
Autres immobilisations incorporell	1 116	1 116	0	3 ans
Outillage industriel	21 226	20 016	1 210	de 2 à 5 ans
Matériel de transport	56 155	44 463	11 692	de 3 à 5 ans
Mat.bureau & informatique	1 132	816	316	3 ans
TOTAL	81 008	66 919	14 090	

3.2 - Etat des créances = 47 567 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 200		1 200
Actif circulant & charges d'avance	46 367	46 367	
TOTAL	47 567	46 367	1 200

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Charges constatées d'avance = 3 636 E**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 4 354 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	4354	1,00	4 354
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	4354	1,00	4 354

4.2 - Etat des dettes = 48 169 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	9 605	9 605		
Dettes financières diverses	409	409		
Fournisseurs	10 340	10 340		
Dettes fiscales & sociales	27 815	27 815		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	48 169	48 169		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 6 988 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	148
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	1 660
Dettes fiscales & sociales	5 180
Autres dettes	
TOTAL	6 988

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 415 626 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	21 594	5,20 %
Ventes de produits finis	2 788	0,67 %
Prestations de services	390 598	93,98 %
Produits des activités annexes	646	0,16 %
TOTAL	415 626	100,00 %

5.2 - Autres Informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges constatées d'avance = 3 636 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	3 636
TOTAL	3 636

8.2 - Charges à payer = 6 988 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	148
Interets courus sur emprunts(168840)	13
Banques interets courus a payer(518600)	135
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	1 660
Fourn factures non parvenues.(408100)	1 660
Dettes fiscales et sociales :	5 180
Pers autres charges a payer(428600)	4 540
Etat autres charges a payer(448600)	640
TOTAL	6 988

ACCROS LOISIRS
S.A.R.L. au capital de 4 354,00 Euros
Siège social : 8 RUE DU DAUPHINE
21121 FONTAINE LES DIJON
R.C.S : DIJON 481 264 133

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 03/04/2019

Résolution n° 2

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2018** faisant ressortir un **bénéfice de 5 544,25 Euros**.
A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **-8 378,77 Euros**. Le résultat à affecter ressort ainsi à **-2 834,52 Euros**.

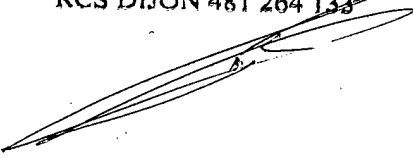
L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **-2 834,52 Euros**, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de **5 544,25 Euros**. Il passera ainsi de **-8 378,77 Euros**, à la somme de **-2 834,52 Euros** après affectation.

Rappel des dividendes distribués

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices (art. 243 Bis du code général des impôts).

Sarl ACCROS LOISIRS
8 rue du Dauphiné 21121 Fontaine lès Dijon
tél. 06 81 79 24 03 - fax. 03 59 03 92 60
e-mail: mponsard@accrosloisirs.com
RCS DIJON 481 264 133



[illegible]

ACCROS LOISIRS
Société à responsabilité limitée
au capital de 4 354,00 Euros
Siège social : 8 RUE DU DAUPHINE
21121 FONTAINE LES DIJON
R.C.S : DIJON 481 264 133

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE VOTÉE DU 03/04/2019
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2018

DEUXIEME RESOLUTION

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2018** faisant ressortir un **bénéfice** de **5 544,25** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **-8 378,77** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **-2 834,52** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **-2 834,52** Euros, de la façon suivante :

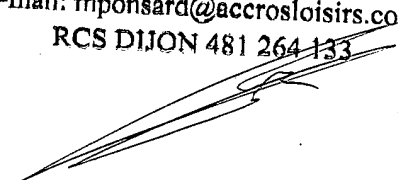
- Au report à nouveau pour un montant de **5 544,25** Euros. Il passera ainsi de **-8 378,77** Euros, à la somme de **-2 834,52** Euros après affectation.

Rappel des dividendes distribués

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices (art. 243 Bis du code général des impôts).

Pour copie certifiée conforme
La gérance

Sarl ACCROS LOISIRS
8 rue du Dauphiné 21121 Fontaine lès Dijon
tél. 06 81 79 24 03 - fax. 03 59 03 92 60
e-mail: mponsard@accrosloisirs.com
RCS DIJON 481 264 133



802 11104 121 104 133
r-11111 11104 121 104 133
802 11104 121 104 133
8 11104 121 104 133
25-11104 121 104 133