



RCS : MONTLUCON

Code greffe : 0303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00135

Numéro SIREN : 499 932 176

Nom ou dénomination : MATELY

Ce dépôt a été enregistré le 02/10/2017 sous le numéro de dépôt 1167



VIA JURIS

SOCIÉTÉS - FISCALITÉ - SOCIAL - CONTRATS

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE

Registre du commerce et des sociétés

114, Boulevard Courtais

Palais de Justice

31000 MONTLUCON

SAINT ETIENNE, le 11 septembre 2017

Affaire : MATELY (SARL)

N/Réf. : 499932176S/GBL/CP/IB

Objet : Dépôt des comptes annuels au 30 septembre 2016

Monsieur le Greffier,

Je vous prie de bien vouloir trouver ci-joint, concernant la société citée en objet, aux fins de dépôt au Greffe, les documents suivants certifiés conformes par le président, savoir :

- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 30 septembre 2016 ;
- Le rapport du commissaire aux comptes ;
- La résolution d'affectation du résultat adoptée par l'assemblée.

Le coût de ce dépôt, soit 45.48 €, est joint à la présente par chèque bancaire.

Vous souhaitant bonne réception de la présente,

Je vous prie d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de mes sentiments distingués.

Ulric DUMAS
Avocat

— Bureau de Saint-Etienne (siège social)

« Villa des Roses » - 36 rue de Sully
42100 SAINT-ETIENNE

Tél. 04 77 49 65 60
Fax. 04 77 49 65 61

— Bureau de Lyon

10 rue des Archers - BP 2219
69213 LYON CEDEX 02

Tél. 04 78 83 18 49

— Partenaires

DROIT PUBLIC - DROIT DE LA SANTÉ

www.viajuris.com

information@viajuris.com

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE MONTLUCON

PALAIS DE JUSTICE
114 BLD DE COURTAIS
03100 MONTLUCON
www.infogreffe.fr - TEL : 04.70.05.05.40 -

RECEPISSE DE DEPOT

VIA JURIS

36 rue DE SULLY
VILLA DES ROSES
42100 Saint-Etienne

V/REF : GBL / CP / IB

N/REF : 2007 B 135 / 2017-B-1167

Le greffier du tribunal de commerce de Montluçon certifie qu'il a reçu le 02/10/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/09/2016.

Concernant la société

MATELY
Société à responsabilité limitée
31 rue Eugène Sué
ZI de Blanzat
03100 Montluçon

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-1167 le 02/10/2017

R.C.S. MONTLUCON 499 932 176 (2007 B 135)

Fait à MONTLUCON le 02/10/2017,

LE GREFFIER



MATELY

Société à Responsabilité Limitée au capital de 244 450 Euros
Siège social : Z.I. de Blanzat, 31 rue Eugène Sue, - 03100 MONTLUCON
499 932 176 RCS MONTLUCON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 31 MARS 2017

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2016 s'élevant à 57.831,79 euros en totalité au compte « autres réserves ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale rappelle qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME
LA GERANCE

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'G' followed by a flourish.



Bilan Actif

Bilan Actif	Au 30/09/2016			Au 30/09/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	2 050	2 050		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	630 685		630 685	630 685
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	163 071	93 514	69 557	93 075
Autres immobilisations corporelles	231 437	120 645	110 792	134 761
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 582		2 582	2 582
TOTAL (I)	1 029 825	216 209	813 615	861 103
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	429 226	4 319	424 907	398 157
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	67 176	31 302	35 874	100 255
Autres	162 647		162 647	144 229
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	131 677		131 677	66 225
Charges constatées d'avance	6 779		6 779	5 653
TOTAL (II)	797 506	35 621	761 885	714 519
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	1 827 331	251 831	1 575 500	1 575 622

Bilan Passif

Bilan Passif	Au 30/09/2016	Au 30/09/2015
	Net	Net
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 244 450	244 450	244 450
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	25 195	25 195
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	143 031	79 726
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	65 613	63 305
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	478 289	412 676
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I bis)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	467 767	590 571
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	507 857	464 112
Dettes fiscales et sociales	127 941	108 232
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 427	31
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 104 992	1 162 946
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	1 583 281	1 575 622

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2015 au 30/09/2016			Au 30/09/2015
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	5 391 272		5 391 272	5 446 536
Production vendue de biens	868		868	1 184
Production vendue de services	22 672		22 672	34 914
Chiffre d'affaires Net	5 414 812		5 414 812	5 482 635
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis. et provisions, transferts de charges			28 497	12 870
Autres produits			5 448	1 887
TOTAL (I)			5 448 757	5 497 392
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 480 201	4 512 297
Variation de stocks (marchandises)			(26 576)	(6 580)
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			331 247	357 179
Impôts, taxes et versements assimilés			20 784	19 893
Salaires et traitements			360 667	346 132
Charges sociales			110 910	114 737
Dotations aux amortissements sur immobilisations			60 895	60 741
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			35 621	4 395
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			846	7 426
TOTAL (II)			5 374 596	5 416 221
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			74 161	81 172
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			1	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			1	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			13 406	16 270
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			13 406	16 270
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(13 405)	(16 270)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			60 756	64 902

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2015 au 30/09/2016	Au 30/09/2015
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 061	1 978
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL (VII)	2 061	1 978
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	4 508	1 463
Sur opérations en capital		9
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL (VIII)	4 508	1 472
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(2 447)	506
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	(7 304)	2 103
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	5 450 819	5 499 370
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	5 385 206	5 436 065
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	65 613	63 305

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

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

Amortissements

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

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

- | | |
|---|--------------|
| • Agencements et aménagements des constructions | 07 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 1 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 1 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 1 à 5 ans, |
| • Installations générales et aménagt divers | 1 à 10 ans. |

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

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

Stocks

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

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

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

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

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2016) en tenant compte des éléments suivants :

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

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

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture a été constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 11 959 €.

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

Le produit du CICE théorique (propre à l'entité) comptabilisé à la date de clôture de l'exercice s'élève à 16 124 €.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 4 200 € hors taxe.

Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations	
Immobilisations incorporelles	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement	2 050		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	630 685		
TOTAL	632 735		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	160 186		2 885
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	212 999		9 772
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	7 916		750
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	381 101		13 407
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 582		
TOTAL	2 582		
TOTAL GENERAL	1 016 418		13 407

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des Immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			2 050	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			630 685	
TOTAL			632 735	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			163 071	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			222 771	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			8 666	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			394 508	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			2 582	
TOTAL			2 582	
TOTAL GENERAL			1 029 825	

Etat des provisions

Cadre Général	Provisions au début de l'exercice	Augmentations: dotations de l'exercice	Diminutions: reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions Réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour Dépréciations	28 497	35 621	28 497	35 621
TOTAL GENERAL	28 497	35 621	28 497	35 621

Augmentations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations		
		Exploitation	Financier	Exceptionnel
Provisions Réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour Dépréciations	35 621	35 621		
TOTAL GENERAL	35 621	35 621		

Diminutions	Reprises de l'exercice	Ventilation des reprises		
		Exploitation	Financier	Exceptionnel
Utilisées au cours de l'exercice				
Provisions Réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour Dépréciations				
Non utilisées au cours de l'exercice				
Provisions Réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour Dépréciations				
TOTAL GENERAL	28 497			

Etat des dépréciations

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations titres mis en équivalence				
Immobilisations titres de participations				
Immobilisations financières				
Sur stocks et en cours	4 493	4 319	4 493	4 319
Sur comptes clients	24 004	31 302	24 004	31 302
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL GENERAL	28 497	35 621	28 497	35 621
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		35 621	28 497	
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>				
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	2 582		2 582
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	34 620	34 620	
Autres créances clients	32 556	32 556	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	507	507	
Impôts sur les bénéfices	40 356	40 356	
Taxe sur la valeur ajoutée	14 424	14 424	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	15 819	3 860	11 959
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	99 322	99 322	
Charges constatées d'avance	6 779	6 779	
TOTAL	246 966	232 425	14 541
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances	
			à plus d'1 an	à plus d'5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	83 269	83 269		
- à plus d'1 an à l'origine	384 498	109 287	275 212	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	507 857	507 857		
Personnel et comptes rattachés	76 595	76 595		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	43 206	43 206		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 667	6 667		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 474	1 474		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 427	1 427		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 104 992	829 780	275 212	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	106 267			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	24 445	10.00000	244 450
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	24 445	10.00000	244 450

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	60 734.40	66 759.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	60 734.40	66 759.00

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	60 734.40	66 759.00
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	43 193.60	54 888.00
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	15 818.80	11 871.00
46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR	1 722.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	60 734.40	66 759.00

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	272.69	348.11
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 221.05	45 491.08
Dettes fiscales et sociales	103 228.74	65 794.54
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	141 722.48	111 633.73

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	272.69	348.11
16884000 INT COUR/EMPR ETABL. DE C	272.69	348.11
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 221.05	45 491.08
40810000 FAC NON PAR V FOURNISSEURS	38 221.05	45 491.08
Dettes fiscales et sociales	103 228.74	65 794.54
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	26 409.75	28 724.55
42860000 PROVISIONS INTERESSEMENT	43 211.05	2 598.31
42862000 PROVISIONS 13 EME MOIS	5 184.45	4 709.79
43820000 CHARGES SOCIALES/PROV CP	9 140.41	10 533.29
43821000 CHARGES SOCIALES PROVIS I	3 328.78	3 115.33
43860000 ORG SOC CHARGES A PAYER	11 615.26	2 848.26
43861100 RSI	-507.00	9 426.00
43864000 TAXE APPRENTISSAGE	1 365.41	1 360.00
43865000 FORMATION CONTINUE	2 007.00	1 100.27
44820000 CH FISCALES/PROV SALAIRES	514.63	399.99
44862000 C.E.T.	959.00	978.75
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	141 722.48	111 633.73

de 1er cpts -

MATELY

SARL au capital de 244 450 €

**Siège social : 31 rue Eugène Sué - ZI de Blanzat
03100 MONTLUCON**

RCS MONTLUCON : 499 932 176

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 30/09/2016

Mesdames, Messieurs les Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30/09/2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre SARL, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

P. A.

I. - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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 votre SARL à la fin de cet exercice.

II. – Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre SARL, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

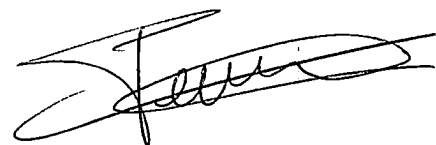
III. - Vérifications et informations spécifiques

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 établi par le Gérant et dans les documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à CASTANET TOLOSAN, le 15 mars 2017
Le Commissaire aux comptes
SARL RENOUVIN ASSOCIES, représenté par

RENOUVIN Marie-Claire



Bilan Actif

Bilan Actif	Au 30/09/2016			Au 30/09/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	2 050	2 050		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	630 685		630 685	630 685
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	163 071	93 514	69 557	93 075
Autres immobilisations corporelles	231 437	120 645	110 792	134 761
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 582		2 582	2 582
TOTAL (I)	1 029 825	216 209	813 615	861 103
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	429 226	4 319	424 907	398 157
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	67 176	31 302	35 874	100 255
Autres	162 647		162 647	144 229
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	131 677		131 677	66 225
Charges constatées d'avance	6 779		6 779	5 653
TOTAL (II)	797 506	35 621	761 885	714 519
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	1 827 331	251 831	1 575 500	1 575 622

Bilan Passif

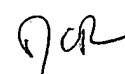
Bilan Passif	Au 30/09/2016	Au 30/09/2015
	Net	Net
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 244 450	244 450	244 450
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	25 195	25 195
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	143 031	79 726
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	57 832	63 305
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	470 508	412 676
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I bis)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	467 767	590 571
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	507 857	464 112
Dettes fiscales et sociales	127 941	108 232
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 427	31
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 104 992	1 162 946
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	1 575 500	1 575 622

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2015 au 30/09/2016			Au 30/09/2015
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	5 391 272		5 391 272	5 446 536
Production vendue de biens	868		868	1 184
Production vendue de services	22 672		22 672	34 914
Chiffre d'affaires Net	5 414 812		5 414 812	5 482 635
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis. et provisions, transferts de charges			28 497	12 870
Autres produits			5 448	1 887
TOTAL (I)			5 448 757	5 497 392
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 480 201	4 512 297
Variation de stocks (marchandises)			(26 576)	(6 580)
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			331 247	357 179
Impôts, taxes et versements assimilés			20 784	19 893
Salaires et traitements			360 667	346 132
Charges sociales			110 910	114 737
Dotations aux amortissements sur immobilisations			60 895	60 741
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			35 621	4 395
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			846	7 426
TOTAL (II)			5 374 596	5 416 221
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			74 161	81 172
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			1	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			1	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			13 406	16 270
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			13 406	16 270
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(13 405)	(16 270)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			60 756	64 902

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2015 au 30/09/2016	Au 30/09/2015
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 061	1 978
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL (VII)	2 061	1 978
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	4 508	1 463
Sur opérations en capital		9
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL (VIII)	4 508	1 472
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(2 447)	506
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	477	2 103
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	5 450 819	5 499 370
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	5 392 987	5 436 065
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	57 832	63 305



ANNEXE

Règles et méthodes comptables

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

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

Amortissements

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

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

- | | |
|---|--------------|
| • Agencements et aménagements des constructions | 07 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 1 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 1 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 1 à 5 ans, |
| • Installations générales et aménagt divers | 1 à 10 ans. |

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

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

Stocks

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

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

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

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

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2016) en tenant compte des éléments suivants :

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

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

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture a été constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 11 959 €.

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

Le produit du CICE théorique (propre à l'entité) comptabilisé à la date de clôture de l'exercice s'élève à 16 124 €.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 4 200 € hors taxe.



Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
Immobilisations incorporelles			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement		2 050		
Autres postes d'immobilisations incorporelles		630 685		
TOTAL		632 735		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		381 101		13 407
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		2 582		
TOTAL GENERAL		1 016 418		13 407

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			2 050	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			630 685	
TOTAL			632 735	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			394 508	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			2 582	
TOTAL GENERAL			2 582	
TOTAL GENERAL			1 029 825	

Etat des provisions

Cadre Général	Provisions au début de l'exercice	Augmentations: dotations de l'exercice	Diminutions: reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions Réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour Dépréciations	28 497	35 621	28 497	35 621
TOTAL GENERAL	28 497	35 621	28 497	35 621

Augmentations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations		
		Exploitation	Financier	Exceptionnel
Provisions Réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour Dépréciations	35 621	35 621		
TOTAL GENERAL	35 621	35 621		

Diminutions	Reprises de l'exercice	Ventilation des reprises		
		Exploitation	Financier	Exceptionnel
Utilisées au cours de l'exercice				
Provisions Réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour Dépréciations				
Non utilisées au cours de l'exercice				
Provisions Réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour Dépréciations				
TOTAL GENERAL	28 497			

Etat des dépréciations

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations titres mis en équivalence				
Immobilisations titres de participations				
Immobilisations financières				
Sur stocks et en cours	4 493	4 319	4 493	4 319
Sur comptes clients	24 004	31 302	24 004	31 302
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL GENERAL	28 497	35 621	28 497	35 621
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		35 621	28 497	
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>				
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	2 582		2 582
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	34 620	34 620	
Autres créances clients	32 556	32 556	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	507	507	
Impôts sur les bénéfices	32 575	32 575	
Taxe sur la valeur ajoutée	14 424	14 424	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	15 819	3 860	11 959
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	99 322	99 322	
Charges constatées d'avance	6 779	6 779	
TOTAL	239 185	224 644	14 541
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances	
			à plus d'1 an	à plus d'5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	83 269	83 269		
- à plus d'1 an à l'origine	384 498	109 287	275 212	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	507 857	507 857		
Personnel et comptes rattachés	76 595	76 595		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	43 206	43 206		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 667	6 667		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 474	1 474		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 427	1 427		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 104 992	829 780	275 212	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	106 267			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	24 445	10.00000	244 450
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	24 445	10.00000	244 450



Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	2 253 939
TOTAL	2 253 939

Commentaire :

Engagements retraites 28 339€

Nantissement de Fonds de Commerce : 752800

Subrogation de privilège de vendeur : 720000

Délégation Homme Clé : 752800

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	60 734.40	66 759.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	60 734.40	66 759.00

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	60 734.40	66 759.00
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	43 193.60	54 888.00
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	15 818.80	11 871.00
46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR	1 722.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	60 734.40	66 759.00

ncr

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	272.69	348.11
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 221.05	45 491.08
Dettes fiscales et sociales	103 228.74	65 794.54
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	141 722.48	111 633.73

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	272.69	348.11
16884000 INT COUR/EMPR ETABL. DE C	272.69	348.11
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 221.05	45 491.08
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	38 221.05	45 491.08
Dettes fiscales et sociales	103 228.74	65 794.54
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	26 409.75	28 724.55
42860000 PROVISIONS INTERESSEMENT	43 211.05	2 598.31
42862000 PROVISIONS 13 EME MOIS	5 184.45	4 709.79
43820000 CHARGES SOCIALES/PROV CP	9 140.41	10 533.29
43821000 CHARGES SOCIALES PROVIS I	3 328.78	3 115.33
43860000 ORG SOC CHARGES A PAYER	11 615.26	2 848.26
43861100 RSI	-507.00	9 426.00
43864000 TAXE APPRENTISSAGE	1 365.41	1 360.00
43865000 FORMATION CONTINUE	2 007.00	1 100.27
44820000 CH FISCALES/PROV SALAIRES	514.63	399.99
44862000 C.E.T.	959.00	978.75
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	141 722.48	111 633.73