



RCS : NANTES

Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00183

Numéro SIREN : 529 709 040

Nom ou dénomination : PROLIREST

Ce dépôt a été enregistré le 06/09/2017 sous le numéro de dépôt 13786

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/01/2017			Au 31/01/2016
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	11 874	6 377	5 496	3 400
Autres immobilisations corporelles	39 264	25 765	13 499	7 848
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	102 406		102 406	97 864
TOTAL (I)	153 544	32 142	121 402	109 112
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	1 604 984		1 604 984	955 572
Avances et acomptes versés sur commandes	13 608		13 608	13 608
Créances				
Clients et comptes rattachés	529 903	99 169	430 734	185 069
Autres	495 935		495 935	233 362
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	102 571		102 571	132 395
Charges constatées d'avance	26 070		26 070	16 519
TOTAL (II)	2 773 071	99 169	2 673 903	1 536 525
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)	2 926 615	131 311	2 795 304	1 645 637

Déposé au Greffe
le - 7 AOUT 2017
sous le N° 13786
RCS N° 11B183

Bilan Passif

Bilan Passif	Au 31/01/2017	Au 31/01/2016
	Net	Net
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 7 500	7 500	7 500
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	750	750
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	139 874	132 174
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	46 011	7 700
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	194 135	148 124
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	58 861	58 861
TOTAL (II)	58 861	58 861
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	144 759	2 004
Emprunts et dettes financières diverses		5 548
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 994 402	1 135 927
Dettes fiscales et sociales	302 191	203 062
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	91 524	91 524
Autres dettes	425	448
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	9 007	140
TOTAL (III)	2 542 308	1 438 652
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	2 795 304	1 645 637

ga

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/02/2016 au 31/01/2017			Du 01/02/2015 Au 31/01/2016
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	18 753 410		18 753 410	14 762 409
Production vendue de biens				59
Production vendue de services	48 826		48 826	87 615
Chiffre d'affaires Net	18 802 236		18 802 236	14 850 083
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			12 139	3 263
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			89 808	29 755
Autres produits			357	378
TOTAL (I)			18 904 540	14 883 479
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			16 555 868	12 528 928
Variation de stocks (marchandises)			(649 413)	14 637
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			1 511 325	1 165 357
Impôts, taxes et versements assimilés			109 213	86 751
Salaires et traitements			1 013 054	766 966
Charges sociales			346 781	262 309
Dotations aux amortissements sur immobilisations			9 378	9 012
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			33 727	8 553
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			3 450	11 486
TOTAL (II)			18 933 383	14 853 998
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				5 060
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			(28 843)	29 480
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			764	1 545
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			764	1 545
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			18 537	17 243
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			18 537	17 243
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(17 773)	(15 698)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II-III-IV+V-VI)			(46 616)	13 782

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/02/2016 Au 31/01/2017	Du 01/02/2015 Au 31/01/2016
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion	95 540	188
Sur opérations en capital	1 418	17 200
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	96 958	17 388
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	2 113	1 278
Sur opérations en capital	2 218	22 193
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		20 068
TOTAL (VIII)	4 331	43 538
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	92 627	(26 151)
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		(20 068)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	19 002 262	14 902 411
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	18 956 250	14 894 712
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	46 011	7 700
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	243	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE

904

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL PROLIREST

(Article R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/01/2017 dont le total du bilan avant répartition est de 2 795 304 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 46 011 Euros.

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

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

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

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

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

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

Faits caractéristiques

La société exploite depuis plusieurs années le fonds de commerce de NANTES, en location gérance, sous l'enseigne PROMOCASH.

Depuis le 8 juin 2016, la société exploite également le fonds de commerce de TRIGNAC sous l'enseigne PROMOCASH, en location gérance.

L'exercice 2016/2017 présente donc les comptes de deux établissements :

- NANTES : 12 mois d'activité ;
- TRIGNAC : 8 mois d'activité calendaires.

Le comparatif avec l'exercice précédent n'est donc pas significatif.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles 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 douanes 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 ce coût d'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 directement rattachés 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

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

- Matériel et outillages : 1 à 5 ans
- Installations et agencements divers : 7 ans
- Matériel de transport : 1 à 3 ans
- Matériel et mobilier de bureau : 3 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 notamment de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douanes 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 provision pour 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.

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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

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 5 138 €.

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 53 301 €.

Engagements de départ à la retraite

Au titre des indemnités de fin de carrière, compte tenu des versements antérieurs sur un contrat d'assurance effectués par la société GENEDIS pour le compte du magasin Promocash de NANTES, aucune provision n'a été constatée.

Utilisation du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Au cours de l'exercice, l'entreprise a utilisé le produit du CICE pour maintenir au mieux son activité et ses emplois dans un contexte économique difficile.

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				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Immobilisations corporelles		7 448 2 709 21 012 2 843		4 426 12 700
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		34 012		17 126
Immobilisations financières		97 864		5 960
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		97 864		5 960
TOTAL GENERAL		131 876		23 086

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				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains			11 874 2 709 33 712 2 843	
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			51 138	
Participations évaluées par mise en équivalence	1 418		102 406	
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL	1 418		102 406	
TOTAL GENERAL	1 418		153 544	

702

Etat des amortissements

Cadre A				
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
TOTAL				
Immobilisations corporelles	4 048	2 330		6 377
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récup. et divers	362	387		749
	15 724	6 449		22 172
	2 630	213		2 843
TOTAL	22 764	9 378		32 142
TOTAL GENERAL	22 764	9 378		32 142

Cadre B		Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Cadre C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges	58 861				58 861
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II	58 861				58 861
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
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations	68 963	33 727	3 521		99 169
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	68 963	33 727	3 521		99 169
TOTAL GENERAL (I+II+III)	127 824	33 727	3 521		158 030
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		33 727	3 521		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

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	102 406		102 406
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	111 273	111 273	
Autres créances clients	418 630	418 630	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	110 162	110 162	
Taxe sur la valeur ajoutée	46 666	46 666	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	5 138	5 138	
Groupe et associés (2)	1 349	1 349	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	332 620	332 620	
Charges constatées d'avance	26 070	26 070	
TOTAL	1 154 314	1 051 908	102 406
(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 de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	144 759	144 759		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 994 402	1 994 402		
Personnel et comptes rattachés	137 041	137 041		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	96 194	96 194		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	34 307	34 307		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	34 648	34 648		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	91 524	91 524		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	425	425		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	9 007	9 007		
TOTAL	2 542 308	2 542 308		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(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	75	100.00000	7 500
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)	75	100.00000	7 500

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/01/2017	
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	213 208.60	100 531.26
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	589.57	325.92
TOTAL	213 798.17	100 857.18

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/01/2017	
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	213 208.60	100 531.26
40980000 Fournisseurs - rrr à obtenir	131 947.34	92 482.60
40981000 Rist. à recevoir grand compte	831.00	623.00
44870000 Etat - produits à recevoir	5 138.00	3 138.00
46870000 Divers - produits à recevoir	75 292.26	4 287.66
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	589.57	325.92
51880000 Banque - intérêts courus à recevoir	589.57	325.92
TOTAL	213 798.17	100 857.18

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
	31/01/2017	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 061.00	2 004.27
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	262 352.58	193 602.26
Dettes fiscales et sociales	186 022.70	117 081.23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	386.78	448.00
TOTAL	450 823.06	313 135.76

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/01/2017	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 061.00	2 004.27
51860000 Intérêts courus s/ banque	2 061.00	2 004.27
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	262 352.58	193 602.26
40810000 Fournisseurs - fact. non parvenues	231 212.49	193 602.26
40811000 Fournisseurs fnp	31 140.09	
Dettes fiscales et sociales	186 022.70	117 081.23
42820000 Dettes provis. pr congés à payer	85 482.00	51 447.00
42860000 Personnel - autres charges à payer	12 346.00	6 753.00
42862000 Prov primes annuelles	5 611.00	4 099.00
43820000 Charges sociales s/congés à payer	31 409.00	18 295.00
43821000 Ch soc s/ prov 13ème mois	2 218.00	1 566.00
43860000 Charges sociales - charges à payer	7 792.00	4 248.00
43864000 Cotis obligatoires tns à payer	2 299.00	2 241.00
43866000 Aide à la construction	4 217.68	3 340.36
44820000 Charges fiscales s/prov salaires	2 047.00	1 389.00
44862000 Contrib économique territoriale	15 331.00	10 385.00
44864000 Taxe apprentissage	6 373.77	4 968.75
44865000 Formation Continue	10 896.25	8 349.12

In Extenso

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	386.78	448.00
41981000 Rist. à reverser grand compte	386.78	438.00
46860000 Divers - charges à payer		10.00
TOTAL	450 823.06	313 135.76

902

Détail des charges constatées d'avance

[illegible]

Détail des produits constatés d'avance

[illegible]

ga

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	5 810
Conseils et prestations de services	
TOTAL	5 810



PROLIREST

**SARL au capital de 7 500 euros
Siège social : 58 boulevard Gustave Roch
Marché d'Intérêt National
44261 NANTES
529 709 040 RCS NANTES**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 JUILLET 2017**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2017 s'élevant à 46 011,37 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 46 011,37 euros
En totalité au compte "autres réserves".

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 juillet 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

M. François CHARTIER



PROLIREST SARL
SARL au capital de 7 500 €
Siège social : 58 bd Gustave Roch - Marché d'Intérêt National
44261 NANTES

RCS NANTES 529 709 040

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/01/2017

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 31/01/2017 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.

gar

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.

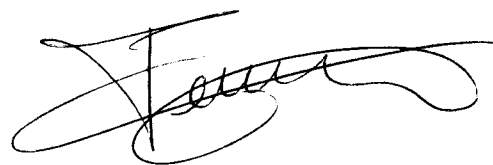
III. - Vérifications et informations spécifiques

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 17 Juillet 2017
Le Commissaire aux comptes
RENOUVIN ASSOCIES, représenté par

RENOUVIN Marie-Claire



DEPOSE LE



N°RCS

MODE DE REGLEMENT CBUS 49€

N°DE DEPOT

N°DE FACTURE