



RCS : ST QUENTIN

Code greffe : 0202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00444

Numéro SIREN : 798 582 482

Nom ou dénomination : MBS

Ce dépôt a été enregistré le 20/04/2017 sous le numéro de dépôt 1061

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE SAINT-QUENTIN

Palais de Justice
BP 645-3
02322 Saint-Quentin Cedex

GRANT THORNTON
91 rue Nationale
59045 Lille Cedex

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : MBS

Numéro RCS : 798 582 482

Numéro Gestion : 2013B00444

Forme Juridique : Société à responsabilité limitée

Adresse ZAC de la Chaussée Romaine
: 02100 Saint-Quentin

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 30/11/2016

Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposés le : 20/04/2017

Sous le numéro : 1061

Délivré à Saint-Quentin le 20 avril 2017

Le Greffier,

u

Bilan actif

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A
L'ORIGINAL

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/11/2016	Net 30/11/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 301	465	836	1 096
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 098		6 098	6 893
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 399	465	6 934	7 989
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	369 247		369 247	408 696
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	129 662	27 386	102 276	35 380
Autres créances	646 968		646 968	106 019
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	130 806		130 806	83 896
Charges constatées d'avance (3)	3 281		3 281	3 502
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 279 964	27 386	1 252 577	637 493
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 287 362	27 851	1 259 512	645 482
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			25 674	

Bilan passif

	30/11/2016	30/11/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	196 375	118 452
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	57 128	77 923
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	261 753	204 625
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	593	252
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	765 439	371 738
Dettes fiscales et sociales	231 677	68 312
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	50	508
Produits constatés d'avance (1)		48
TOTAL DETTES	997 759	440 858
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 259 512	645 482
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	997 759	440 858
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	593	252
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	30/11/2016	30/11/2015
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	6 632 145		6 632 145	4 030 553
Production vendue (biens)	686		686	283
Production vendue (services)	21 697		21 697	16 083
Chiffre d'affaires net	6 654 528		6 654 528	4 046 919
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			74 173	15 625
Autres produits			419 257	178 022
Total produits d'exploitation (I)			7 147 958	4 240 566
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			5 704 393	3 487 061
Variations de stock			39 449	-16 884
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			534 325	246 957
Impôts, taxes et versements assimilés			47 714	17 423
Salaires et traitements			541 361	308 353
Charges sociales			189 847	94 462
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 843	205
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			27 386	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			3 474	12 987
Total charges d'exploitation (II)			7 089 792	4 150 562
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			58 167	90 004
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			1 874	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			1 874	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 874	
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			56 293	90 004

Compte de résultat (suite)

	30/11/2016	30/11/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	6 000	
Sur opérations en capital	4 417	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	10 417	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	238	17
Sur opérations en capital	4 417	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	4 655	17
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	5 762	-17
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	4 927	12 064
Total des produits (I+III+V+VII)	7 158 375	4 240 566
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 101 247	4 162 643
BENEFICE OU PERTE	57 128	77 923
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

La société a exploité en location gérance le PROMOCAS de REIMS du 17 février au 30 novembre 2016.

La société a bénéficié d'aides financières d'un montant de 416 209 € versées par la société Genedis. Celles ci ont été comptabilisées en produits d'exploitation.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL EURL MBS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2016, dont le total est de 1 259 512 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 57 128 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2015 au 30/11/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/03/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/11/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations techniques : 5 à 10 ans

* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables**Stocks**

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

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

Une 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 provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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 d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 27 524 Euro (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 25 674 Euro) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 301	6 000	6 000	1 301
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 301	6 000	6 000	1 301
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	6 893	6 651	7 446	6 098
Immobilisations financières	6 893	6 651	7 446	6 098
ACTIF IMMOBILISE	8 194	12 651	13 446	7 399

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		6 000	6 651	12 651
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		6 000	6 651	12 651
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		6 000	7 446	13 446
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		6 000	7 446	13 446

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	205	1 843	1 583	465
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	205	1 843	1 583	465
ACTIF IMMOBILISE	205	1 843	1 583	465

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 786 009 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	6 098		6 098
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	129 662	129 662	
Autres	646 968	621 294	25 674
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 281	3 281	
Total	786 009	754 237	31 772
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	536 101
RISTOURNE OPUS	6 174
RISTOURNE FIDELITE	8 432
RISTOURNE PFT	1 664
RISTOURNE DIRECT	15 513
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	25 674
Total	593 558

Notes sur le bilan

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 7 500,00 Euro décomposé en 750 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	750	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	750	10,00

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 997 759 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	593	593		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	765 439	765 439		
Dettes fiscales et sociales	231 677	231 677		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	50	50		
Produits constatés d'avance				
Total	997 759	997 759		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	66 654
INTERET/ FRAIS A PAYER	593
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	24 697
PROVISION 13E MOIS	6 222
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	9 992
CHARGES SOC/PROV 13E MOIS	2 518
PROV LOI FILLON	2 238
Etat - autres charges à payer	761
COTISATION FONCIERE DES ENTS	23 193
CVAE	5 197
TAXE D APPRENTISSAGE CAP	3 038
FORMATION CONTINUE CAP	4 730
RISTOURNES GRANDS COMPTES	50
Total	149 884

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	229		
CCA LOCATIONS	1 806		
ENTRETIENS EFFECTUES D AVANCE	59		
ASSURANCES, PERIODE D AVANCE	626		
CCA FRAIS DACTES ET CONTENTIEUX	60		
CCA SERVICES EXTERIEURS	420		
CCA MEDECINE DU TRAVAIL	81		
Total	3 281		

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

L'entreprise a obtenu le préfinancement d'une partie du CICE de l'année 2015 pour un montant de 15 558 Euro.
Ce préfinancement vient diminuer le montant du CICE à imputer sur l'impôt sur les sociétés.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

« C'est bien conforme »

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'S' followed by a horizontal line and a small flourish.

MBS
Société à responsabilité limitée au capital de 7 500 euros
Siège social : Z.A.C. de la Chaussée Romaine – 02100 ST QUENTIN

798 582 482 RCS SAINT QUENTIN

**TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTION DE RESULTAT
PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 10 AVRIL 2017**

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

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 57 127,99 euros, de la manière suivante :

A la réserve facultative pour 57 127,99 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'associé unique rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes depuis la constitution de la société.

La Gérance,


**COPIE CERTIFIEE
CONFORME A
L'ORIGINAL**