

RCS : MONTAUBAN

Code greffe : 8201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00434

Numéro SIREN : 798 582 482

Nom ou dénomination : MBS

Ce dépôt a été enregistré le 23/02/2018 sous le numéro de dépôt 501

Bilan actif

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A
L'ORIGINAL

Déposé au Greffe le

Exercice clos le 30/06/2017

21 FEV 2018

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2017 (T-et-G)	Net 30/11/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				836
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
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				6 934
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
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	21 489		21 489	102 276
Autres créances	567 573		567 573	646 968
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	365 828		365 828	130 806
Charges constatées d'avance (3)				3 281
TOTAL ACTIF CIRCULANT	954 890		954 890	1 252 577
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	954 890		954 890	1 259 512
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			8 357	25 674

Bilan passif

	30/06/2017	30/11/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	269 724	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	61 503	196 375
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-1 301	57 128
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	330 676	261 753
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)	1 076	593
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	465 670	765 439
Dettes fiscales et sociales	156 722	231 677
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	746	50
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	624 214	997 759
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	954 890	1 259 512
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	624 214	997 759
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 076	593
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	30/06/2017	30/11/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	2 162 447		2 162 447	6 632 145
Production vendue (biens)	-51		-51	686
Production vendue (services)	8 024		8 024	21 697
Chiffre d'affaires net	2 170 419		2 170 419	6 654 528
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 310	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			38 561	74 173
Autres produits			93 128	419 257
Total produits d'exploitation (I)			2 303 417	7 147 958
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			1 475 163	5 704 393
Variations de stock			369 247	39 449
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			224 722	534 325
Impôts, taxes et versements assimilés			10 480	47 714
Salaires et traitements			152 090	541 361
Charges sociales			43 011	189 847
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			152	1 843
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				27 386
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			2 419	3 474
Total charges d'exploitation (II)			2 277 283	7 089 792
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			26 134	58 167
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)			6	1 874
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			6	1 874
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-6	-1 874
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			26 129	56 293

Compte de résultat (suite)

	30/06/2017	30/11/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	8 477	6 000
Sur opérations en capital	684	4 417
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	9 161	10 417
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	28 314	238
Sur opérations en capital	684	4 417
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	28 999	4 655
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-19 838	5 762
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	7 592	4 927
Total des produits (I+III+V+VII)	2 312 578	7 158 375
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 313 879	7 101 247
BENEFICE OU PERTE	-1 301	57 128
(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**

En date du 16 juin 2017, la société a procédé :

- A une augmentation de capital d'un montant de 192 000 € par incorporation de la réserve facultative.
- A une augmentation de capital d'un montant de 70 724 € par la création de 264 parts sociales nouvelles de 266 € chacune, émises au pair, à libérer intégralement en numéraire.

La société a cessé d'exploiter en location gérance le PROMOCASH DE ST QUENTIN le 30 juin 2017.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL EURL MBS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017, dont le total est de 954 890 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 1 301 Euro.

L'exercice a une durée de 7 mois, recouvrant la période du 01/12/2016 au 30/06/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/09/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une 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 9 877 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 8 357 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 2016 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		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		1 301	
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	6 098		6 098	
Immobilisations financières	6 098		6 098	
ACTIF IMMOBILISE	7 399		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				
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		1 301	6 098	7 399
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		1 301	6 098	7 399

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	465	152	616	
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	465	152	616	
ACTIF IMMOBILISE	465	152	616	

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 589 061 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	21 489	21 489	
Autres	567 573	559 216	8 357
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	589 061	580 704	8 357
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	461 806
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	11 136
DEGREVEMENT CET	1 611
Total	474 553

Notes sur le bilan

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 269 724,00 Euro décomposé en 1 014 titres d'une valeur nominale de 266,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	750	10,00
Titres émis pendant l'exercice	264	266,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 014	266,00

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 624 214 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	1 076	1 076		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	465 670	465 670		
Dettes fiscales et sociales	156 722	156 722		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	746	746		
Produits constatés d'avance				
Total	624 214	624 214		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	66 805
INTERET/ FRAIS A PAYER	1 076
CAISSE RSI	19
Etat - autres charges à payer	575
COTISATION FONCIERE DES ENTS	19 699
TAXE D APPRENTISSAGE CAP	851
FORMATION CONTINUE CAP	1 779
CLIENTS - RRR À ACCORDER	173
Total	90 978

Evènements postérieurs à la clôture

La société exploite depuis le 1 juillet 2017 le PROMOCASH de MONTAUBAN;

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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.

MBS
Société à responsabilité limitée au capital de 269 724 euros
Siège social : Boulevard Chantilly - Z.I Nord – 82000 MONTAUBAN

798 582 482 RCS MONTAUBAN

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTÉE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 26 DECEMBRE 2017**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2017

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice, s'élevant à – 1 301,13 euros, de la manière suivante :

Imputation sur la réserve facultative pour - 1 301,13 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée générale rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 26 décembre 2017

Cette résolution est ... adoptée
Voix pour ... 1218
Voix contre
Abstention
1

Le Gérant

 **COPIE CERTIFIEE
CONFORME A
L'ORIGINAL**