Compte de Résultat

	du 01/11/21 au 31/10/22 12 mois	%	du 01/11/20 au 31/10/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	15 337 555	99,49	14 433 419	99,52	904 137	6,26
Production vendue	78 879	0,51	70 071	0,48	8 809	12,57
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	44 123	0,29	172 081	1,19	-127 958	-74,36
Total	**15 460 557**	**100,29**	**14 675 570**	**101,19**	**784 987**	**5,35**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	13 229 890	85,82	13 130 043	90,53	99 847	0,76
Variation de stock (m/ses)	-103 394	-0,67	-855 389	-5,90	751 995	-87,91
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	925 703	6,00	778 880	5,37	146 824	18,85
Total	**14 052 199**	**91,15**	**13 053 533**	**90,00**	**998 666**	**7,65**
MARGE SUR M/SES & MAT	1 408 358	9,14	1 622 037	11,18	-213 678	-13,17
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	100 977	0,65	91 847	0,63	9 129	9,94
Salaires et Traitements	1 054 788	6,84	1 080 074	7,45	-25 286	-2,34
Charges sociales	255 879	1,66	328 179	2,26	-72 300	-22,03
Amortissements et provisions	873	0,01	291		582	199,92
Autres charges	16 324	0,11	21 522	0,15	-5 198	-24,15
Total	**1 428 841**	**9,27**	**1 521 914**	**10,49**	**-93 073**	**-6,12**
RESULTAT D'EXPLOITATION	-20 483	-0,13	100 122	0,69	-120 605	-120,46
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	-20 483	-0,13	100 122	0,69	-120 605	-120,46
Produits exceptionnels	82 908	0,54	17 000	0,12	65 908	387,70
Charges exceptionnelles	90		9 735	0,07	-9 645	-99,08
Résultat exceptionnel	**82 818**	**0,54**	**7 265**	**0,05**	**75 554**	**NS**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	5 605	0,04	26 748	0,18	-21 143	-79,05
RESULTAT DE L'EXERCICE	56 731	0,37	80 639	0,56	-23 908	-29,65

Exercice clos au 31/10/2022

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL MLCDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2022, dont le total est de 1 646 978 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 56 731 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2021 au 31/10/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/02/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018, 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 euros.

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.

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
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 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 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 prise en compte 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.

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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	1 477			1 477
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 690	1 928		4 618
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**4 167**	**1 928**		**6 095**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	39 918			39 918
Immobilisations financières	**39 918**			**39 918**
ACTIF IMMOBILISE	**44 085**	**1 928**		**46 013**

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		1 928		1 928
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**1 928**		**1 928**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

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	172	295		468
- Installations générales, agencements aménagements divers	119	577		696
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**291**	**873**		**1 164**
ACTIF IMMOBILISE	**291**	**873**		**1 164**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 312 418 euros 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	39 918		39 918
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	101 739	101 739	
Autres	151 250	151 250	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	19 511	19 511	
Total	312 418	272 500	39 918
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures a etabli	95 300
Div produits a recevoir	12 409
RENVOI DE MARGE	4 673
Total	112 382

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 499 608 euros 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*	308	308		
- *à plus de 1 an à l'origine*				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 063 559	1 063 559		
Dettes fiscales et sociales	397 779	397 779		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	37 962	37 962		
Produits constatés d'avance				
Total	**1 499 608**	**1 499 608**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
PROVISIONS DE CHARGES	90 291
PROVSIONS MARCHANDISES	9 109
PROV POUR CP - RTT - CET	41 647
PROV PRIMES DE PRECARITE	331
PROV PRIMES VACANCES	16 794
Prov salaire gérant	3 317
AUTRES PROV DE SALAIRES	49 759
PROV PRIMES ANNUELLES	40 457
Charges sociales/prov cp	11 415
Charges sociales provis i	44 136
Org soc charges a payer	20 251
RSI	36 712
Taxe apprentissage	621
Formation continue	948
Ch fiscales/prov salaires	1 292
ETAT CHARGES A PAYER	6 010
CFE	8 106
TLPE	5 000
TASCOM	34 962
Cr clts prov.pr recomp.a	8 687
Total	**429 845**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avan	20 186		
Total	**20 186**		

Autres informations

endrix.

OSONS OSER.

Certifiés conformes
Signature :



SARL MLCDIS

68 rue du Jura
01460 MONTREAL LA CLUSE

Exercice du 01/11/2021 au 31/10/2022

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/10/2022	Net 31/10/2021
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	1 477	468	1 009	1 305
Autres immobilisations corporelles	4 618	696	3 922	2 571
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	39 918		39 918	39 918
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**46 013**	**1 164**	**44 849**	**43 794**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	958 783		958 783	855 389
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	101 739		101 739	14 901
Autres créances	151 250		151 250	129 653
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	370 845		370 845	680 019
Charges constatées d'avance (3)	19 511		19 511	18 258
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 602 129**		**1 602 129**	**1 698 220**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 648 141	1 164	1 646 978	1 742 014
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/10/2022	31/10/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	79 639	
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**56 731**	**80 639**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**147 370**	**90 639**
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		7 908
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**7 908**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	308	894
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 063 559	1 261 027
Dettes fiscales et sociales	397 779	368 917
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	37 962	12 629
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 499 608**	**1 643 466**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**1 646 978**	**1 742 014**
(1) Dont à plus d'un an (a)		1 643 466
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 499 608	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	308	894
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

MLCDIS
SOCIÉTÉ À RESPONSABILITÉ LIMITÉE AU CAPITAL DE 10 000 EUROS
SIÈGE SOCIAL : 68 RUE DU JURA 01460 MONTRÉAL-LA-CLUSE
889 861 654 RCS BOURG-EN-BRESSE
« LA SOCIÉTÉ »

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 AVRIL 2023

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2022

.../...

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2022 s'élevant à 56 730,87 euros de la manière suivante :

Bénéfice.....56 730,87 euros

En totalité au compte « Autres Réserves ».....56 730,87 euros

L'associé unique prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a eu lieu au cours du précédent exercice.

.../...

QUATRIEME DÉCISION

L'associé unique décide de déléguer tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

.../...

Certifiée conforme
Benoit CARRON-CABARET
Gérant

