

SARL WILLART EDITION

2bis avenue de la Libération

69400 LIMAS

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Parc de Crécy – 13, rue Claude Chappe
69771 Saint Didier au Mont d'Or Cedex
Tél. +33 (0) 472 822 200 – Fax +33 (0) 472 822 202
Parc Millésime – 119, rue Michel Aulas - BP 127
69654 Villefranche sur Saône Cedex
Tél. +33 (0) 474 072 200 – Fax +33 (0) 474 072 202
2 rue d'Alsace (angle du cours Emile Zola) - 69100 Villeurbanne
Tél. +33 (0) 472 822 200 – Fax +33 (0) 481 694 588

Le Bourg – BP 19 – 71570 La Chapelle de Guinchay
Tél. +33 (0) 385 367 598 – Fax +33 (0) 385 338 522
28 place du Breuil – 43000 Le Puy en Velay
Tél. +33 (0) 444 041 050 – Fax +33 (0) 474 072 202
319 avenue de la Folatière – 38480 Le Pont de Beauvoisin
Tél. +33 (0) 472 822 200 – Fax +33 (0) 472 822 202

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de la région Rhône-Alpes
Société de Commissariat aux Comptes membre de la compagnie de Lyon
Membre de NEXIA International – Membre de l'Association Technique ATH
SAS au capital de 2 100 000 € – RCS de Villefranche 321 562 415
TVA Intracommunautaire FR 44 321 562 415 – NAF 6920Z

A member of
 **Nexia**
International

SOMMAIRE

Pages

COMPTES ANNUELS

- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Annexe	5 à 10
- Détail des comptes bilan actif passif	11 à 13
- Détail Compte de résultat	14 à 17

DOSSIER DE GESTION

- Analyse de votre entreprise	18
- Bilan synthétique	19
- Soldes intermédiaires de gestion	20
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	21 à 24
- Equilibre financier	25
- Tableau de financement	26 et 27
- Ratios de rentabilité et de structure	28
- Ratios de gestion	29
- Présentation graphique du bilan (histogramme)	30
- Du résultat à la trésorerie	31

DOSSIER FISCAL

- Liasses 2033-A à 2033-F	32 à 38
- Liasse 2065	39 et 40
- Annexes fiscales	41 à 49

SARL WILLART EDITION

2bis avenue de la Libération

69400 LIMAS

COMPTES ANNUELS



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	8 092	8 092				
	Fonds commercial (1)	236 585		236 585	236 585		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	17 164	16 676	488	777	289	37.18
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	60		60	60		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	30		30	30		
	Total II	261 931	24 768	237 163	237 452	289	0.12
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	178 136	4 929	173 207	231 721	58 514	25.25
	Autres créances	136 277		136 277	147 223	10 946	7.44
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités						
	Charges constatées d'avance (3)	6 049		6 049	3 325	2 725	81.95
	Total III	320 462	4 929	315 533	382 269	66 736	17.46
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	582 394	29 697	552 696	619 721	67 024	10.82

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 8 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	8 000	8 000		
	Réserves				
	Réserve légale	800	800		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	213 333	191 470	21 863	11.42
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	30 226	21 863	8 363	38.25
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	252 360	222 133	30 226	13.61
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		72 307	72 307	100.00
	Concours bancaires courants	97 720	93 033	4 687	5.04
	Emprunts et dettes financières diverses	454		454	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	588	588		
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 022	125 225	22 203	17.73
	Dettes fiscales et sociales	94 794	97 424	2 629	2.70
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	998	11	988	NS
	Produits constatés d'avance (1)	2 760	9 000	6 240	69.33
	Total IV	300 337	397 587	97 251	24.46
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		552 696	619 721	67 024	10.82

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

300 337

397 587



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	49 362		49 362	53 014		3 652	6.89
Production vendue de biens	124 621		124 621	203 827		79 205	38.86
Production vendue de services	505 049	735	505 784	566 352		60 567	10.69
Chiffre d'affaires NET	679 033	735	679 768	823 192		143 425	17.42
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			75 398	10 614		64 784	610.37
Autres produits			5	316		312	98.56
Total des Produits d'exploitation (I)			755 170	834 122		78 952	9.47
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			36 175	43 704		7 529	17.23
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			412 128	507 264		95 136	18.75
Impôts, taxes et versements assimilés			4 470	5 394		924	17.13
Salaires et traitements			196 008	186 762		9 246	4.95
Charges sociales			65 288	59 769		5 520	9.24
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			724	981		258	26.27
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 168	3 761		2 592	68.93
Dotations aux provisions							
Autres charges			5 303	1 356		3 947	290.98
Total des Charges d'exploitation (II)			721 264	808 991		87 726	10.84
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			33 906	25 132		8 774	34.91
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		5	5	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V		5	5	100.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 644	1 648	996	60.45
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 644	1 648	996	60.45
2. Résultat financier (V-VI)	2 644	1 643	1 001	60.95
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	31 262	23 489	7 773	33.09
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 312		1 312	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		342	342	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	1 312	342	970	283.63
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	80	35	45	128.19
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		342	342	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	80	377	297	78.87
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 232	35	1 267	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	2 268	1 591	677	42.55
Total des produits (I+III+V+VII)	756 482	834 470	77 987	9.35
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	726 256	812 606	86 351	10.63
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	30 226	21 863	8 363	38.25

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

1 560

1 071

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées
Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

NOVANCES
EXPERTISE-COMPTABLE, AUDIT, CONSEIL