

SARL LISASYS

13 LOT ARBUCETTA
CZ AGIS
20620 BIGUGLIA

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

- *Compte rendu de mission*
- *Bilan actif-passif*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Compte de résultat*

AGILIS EXPERTS SAS
ESPACE COMMERCIAL N 7
LIEU DIT CANUTTA
20217 ST FLORENT
0495372022

BILAN AU 31/12/2018

Le bilan de l'entreprise

SARL LISASYS
13 LOT ARBUCETTA
CZ AGIS
20620 BIGUGLIA

couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018 a été établie à partir des pièces, documents et informations fournis par l'entreprise. Elle se caractérise par les données suivantes :

| | |
|--------------------------|---------------|
| -Total du bilan, | 62 186 Euros |
| -Chiffre d'affaires, | 148 269 Euros |
| -Résultat net comptable, | 23 678 Euros |

Les contrôles et sondages que nous avons été amenés à effectuer sont ceux résultant des règles de diligences normales de la profession d'Expert-Comptable. Sauf mention expresse dans la présente situation, nous n'avons pas participé à l'inventaire physique des valeurs immobilisées et des valeurs d'exploitation.

Toutefois, s'agissant d'une situation comptable intermédiaire, celle-ci, ne prétend pas à la rigueur d'un bilan de fin d'exercice et ne saurait engager, comme telle, la responsabilité de l'entreprise ou de ses conseils.

Elle se fixe pour objectif de donner suffisamment d'indication en terme d'analyse d'exploitation et de flux financiers bilantiels pour être un instrument de gestion pour les dirigeants de l'entreprise.

Nous restons à leur disposition pour tout commentaire et nous précisons que ce document ne peut être utilisé que conformément à son objet. Il ne peut être diffusé à quiconque que dans son intégralité.

Fait à ST FLORENT
Le 18/03/2019

Massar YASSINE
Expert-comptable / CAC

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 | | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | 3 201 | | 3 201 | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Installations techniques, matériel et outillage | 35 486 | | 31 787 | 3 700 | 9 473 | 5 773- |
| | Autres immobilisations corporelles | 11 031 | | 9 334 | 1 697 | 2 837 | 1 140- |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations financières (2) | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Autres immobilisations financières | 3 100 | | | 3 100 | 3 100 | |
| | Total II | 52 819 | | 44 322 | 8 497 | 15 410 | 6 913- |
| | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | 8 308 | | | 8 308 | 3 800 | 4 508 |
| | En-cours de production de services | | | | | | 118.64 |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| | Marchandises | 12 252 | | | 12 252 | 9 561 | 2 691 |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | 28.15 |
| | Créances (3) | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Clients et comptes rattachés | 13 001 | | | 13 001 | 7 499 | 5 502 |
| | Autres créances | 7 266 | | | 7 266 | 5 248 | 2 018 |
| | Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | 80 | | | 80 | | 80 |
| | Disponibilités | 12 782 | | | 12 782 | 6 594 | 6 188 |
| | Charges constatées d'avance (3) | | | | | | 93.84 |
| | Total III | 53 689 | | | 53 689 | 32 702 | 20 987 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 106 508 | | 44 322 | 62 186 | 48 112 | 14 074 |
| | | | | | (1) Dont droit au bail | | 29.25 |
| | | | | | (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 : 40 000) | 40 000 | 40 000 | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | Réserves | | | | |
| | Réserve légale | 800 | 800 | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | 9 290 | 9 290 | | |
| | Autres réserves | | | | |
| | Report à nouveau | 107 630- | 110 099- | 2 468 | 2.24 |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 23 678 | 2 468 | 21 209 | 859.24 |
| AUTRES FONDS PROPRES | Subventions d'investissement | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | Total I | 33 862- | 57 540- | 23 678 | 41.15 |
| PROVISIONS | Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | |
| | Total II | | | | |
| DETTEES (1) | Provisions pour risques | 0 | 0 | | |
| | Provisions pour charges | | | | |
| | Total III | 0 | 0 | | |
| Comptes de Régularisation | Dettes financières | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | | | | |
| | Concours bancaires courants | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 78 112 | 83 012 | 4 900- | 5.90- |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | Dettes d'exploitation | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 9 800 | 13 245 | 3 444- | 26.00- |
| | Dettes fiscales et sociales | 7 238 | 8 190 | 952- | 11.63- |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | 898 | 1 206 | 307- | 25.50- |
| | Produits constatés d'avance (1) | | | | |
| | Total IV | 96 048 | 105 652 | 9 604- | 9.09- |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | 62 186 | 48 112 | 14 074 | 29.25 |

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

96 048 105 652

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N 31/12/2018 | % CA | Exercice N-1 31/12/2017 | % CA | Ecart N / N-1 |
|---|---------------------------------|-------------|-----------------------------------|-------------|----------------------|
| | | | | | Euros |
| Ventes marchandises + Production | 148 269 | 100.00 | 94 237 | 100.00 | 54 032 57.34 |
| + Ventes de marchandises | 31 611 | 100.00 | 14 384 | 100.00 | 17 227 119.77 |
| - Coût d'achat des marchandises vendues | 33 877 | 107.17 | 12 087 | 84.03 | 21 790 180.28 |
| Marge commerciale | 2 265 | 7.17 | 2 297 | 15.97 | 4 563 198.61 |
| + Production vendue | 112 150 | 96.14 | 77 510 | 97.07 | 34 639 44.69 |
| + Production stockée ou déstockage | 4 508 | 3.86 | 2 343 | 2.93 | 2 165 92.42 |
| + Production immobilisée | | | | | |
| Production de l'exercice | 116 658 | 100.00 | 79 853 | 100.00 | 36 805 46.09 |
| - Matières premières, approvisionnements consommés | 8 687 | 7.45 | 15 287 | 19.14 | 6 600 43.17 |
| - Sous traitance directe | 6 945 | 5.95 | 6 310 | 7.90 | 635 10.07 |
| Marge brute de production | 101 026 | 86.60 | 58 256 | 72.95 | 42 770 73.42 |
| Marge brute globale | 98 761 | 66.61 | 60 554 | 64.26 | 38 207 63.10 |
| - Autres achats + charges externes | 35 939 | 24.24 | 21 491 | 22.80 | 14 449 67.23 |
| Valeur ajoutée | 62 821 | 42.37 | 39 063 | 41.45 | 23 758 60.82 |
| + Subventions d'exploitation | 1 472 | 0.99 | 1 301 | 1.38 | 171 13.18 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 906 | 0.61 | 733 | 0.78 | 173 23.60 |
| - Salaires du personnel | 31 972 | 21.56 | 21 264 | 22.56 | 10 708 50.36 |
| - Charges sociales du personnel | 6 221 | 4.20 | 4 888 | 5.19 | 1 333 27.26 |
| Excédent brut d'exploitation | 25 195 | 16.99 | 13 479 | 14.30 | 11 716 86.93 |
| + Autres produits de gestion courante | 13 | 0.01 | 13 | 0.01 | 1 6.40 |
| - Autres charges de gestion courante | 9 | 0.01 | 2 399 | 2.55 | 2 390 99.64 |
| + Reprises amortissements provisions, transferts de charges | 5 924 | 4.00 | | | 5 924 |
| - Dotations aux amortissements | 7 446 | 5.02 | 8 624 | 9.15 | 1 178 13.66 |
| - Dotations aux provisions | | | | | |
| Résultat d'exploitation | 23 678 | 15.97 | 2 468 | 2.62 | 21 209 859.24 |
| + Quotes parts de résultat sur opérations en commun | | | | | |
| + Produits financiers | | | | | |
| - Charges financières | | | | | |
| Résultat courant | 23 678 | 15.97 | 2 468 | 2.62 | 21 209 859.24 |
| + Produits exceptionnels | | | | | |
| - Charges exceptionnelles | | | | | |
| Résultat exceptionnel | | | | | |
| - Impôt sur les bénéfices | | | | | |
| - Participation des salariés | | | | | |
| Résultat NET | 23 678 | 15.97 | 2 468 | 2.62 | 21 209 859.24 |

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 | 31 611 | | 31 611 | 14 384 | | 17 227 | 119.77 |
| Production vendue de biens | | | | | | | |
| Production vendue de services | 112 150 | | 112 150 | 77 510 | | 34 639 | 44.69 |
| Chiffre d'affaires NET | 143 761 | | 143 761 | 91 894 | | 51 867 | 56.44 |
| | | | | | | | |
| Production stockée | | | 4 508 | 2 343 | | 2 165 | 92.42 |
| Production immobilisée | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 1 472 | 1 301 | | 171 | 13.18 |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 5 924 | | | 5 924 | |
| Autres produits | | | 13 | 13 | | 1 | 6.40 |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 155 679 | 95 551 | | 60 129 | 62.93 |
| | | | | | | | |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | 36 568 | 15 148 | | 21 420 | 141.41 |
| Variation de stock (marchandises) | | | 2 691 | 3 061 | | 370 | 12.08 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 8 687 | 15 287 | | 6 600 | 43.17- |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 42 884 | 27 800 | | 15 084 | 54.26 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 906 | 733 | | 173 | 23.60 |
| Salaires et traitements | | | 31 972 | 21 264 | | 10 708 | 50.36 |
| Charges sociales | | | 6 221 | 4 888 | | 1 333 | 27.26 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 7 446 | 8 624 | | 1 178 | 13.66- |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | | |
| Autres charges | | | 9 | 2 399 | | 2 390 | 99.64- |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 132 001 | 93 082 | | 38 919 | 41.81 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 23 678 | 2 468 | | 21 209 | 859.24 |
| | | | | | | | |
| 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 31/12/2018 12 | Exercice N-1 31/12/2017 12 | Ecart N / N-1 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) | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total V | | | | |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total VI | | | | |
| 2. Résultat financier (V-VI) | | | | |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 23 678 | 2 468 | 21 209 | 859.24 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Total VII | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Total VIII | | | | |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | | | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | | |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 155 679 | 95 551 | 60 129 | 62.93 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 132 001 | 93 082 | 38 919 | 41.81 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 23 678 | 2 468 | 21 209 | 859.24 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

1 317