

In Extenso

SARL ASL MEX

Comptes annuels
Bilan au 30/09/2018

1 RUE DE LA TREFILERIE

01800 MEXIMIEUX

SIRET : 81938858800017

IN EXTENSO VILLEURBANNE

53 avenue Albert Einstein
69608 Villeurbanne Cedex

Tél : 04 72 43 38 15
Fax : 04 72 43 38 33

Sommaire

VOTRE ANNEE EN RESUME

Votre année en résumé	1
-----------------------	---

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Solde Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)	2
---	---

ATTESTATION

Attestation de l'expert-comptable	3
-----------------------------------	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (Suite)	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des provisions et dépréciations	12
Etat des créances	13
Etat des dettes	14
Charges à payer et produits à recevoir	15

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	16
Bilan Passif détaillé	18
Compte de résultat détaillé	20

Votre année
en résumé

Clôture : 30/09/2018

ASL MEX

en quelques chiffres

CHIFFRE D'AFFAIRES -4 % Diminution de -21 760 €

515 119 €

E.B.E 11 % du CA

58 962 €

RESULTAT -2 % du CA

-12 237 €

FONDS DE ROULEMENT

13 699 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

-33 690 €

TRESORERIE

47 389 €

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 30/09/2018		Au 30/09/2017		Au
* Ventes de marchandises	296 860	100.00	308 911	100.00	
- Coût direct d'achat	208 581	70.26	236 233	76.47	
+ /- Variation du stock de marchandises	-6 012	-2.03	-19 544	-6.33	
Marge commerciale (I)	94 291	31.76	92 221	29.85	
+ Production vendue	218 260	42.37	227 969	42.46	
+ Production stockée					
+ Production immobilisée					
Production de l'exercice	218 260	42.37	227 969	42.46	
- Matières premières et approvisionnements consommés					
- Sous traitance directe					
Marge brute sur production (II)	218 260	100.00	227 969	100.00	
Marge brute globale (I + II)	312 550	60.68	320 190	59.64	
- Services extérieurs et autres charges externes	105 167	20.42	125 902	23.45	
Valeur ajoutée produite	207 384	40.26	194 288	36.19	
+ Subventions d'exploitation	2 000	0.39	5 200	0.97	
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 217	0.43	7 096	1.32	
- Salaires et traitements	106 974	20.77	124 447	23.18	
- Charges sociales	41 231	8.00	43 795	8.16	
Excédent brut d'exploitation	58 962	11.45	24 151	4.50	
+ Reprises sur amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	26 414	5.13	33 872	6.31	
- Dotations aux provisions sur immobilisations					
- Dotations aux provisions sur actif circulant					
- Dotations aux provisions pour risques et charges					
+ Autres produits de gestion courante	14		524	0.10	
- Autres charges de gestion courante	43 033	8.35	49 878	9.29	
+ Transfert de charges d'exploitation	1 000	0.19	1 535	0.29	
Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)	-9 471	-1.84	-57 541	-10.72	
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)					
- Perte supportée (quote part opérations en commun)					
+ Produits financiers de participations					
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances					
+ Autres intérêts et produits assimilés					
+ Reprises sur provisions financières					
+ Différences positives de change					
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
- Dotations financières aux amortissements et provisions					
- Intérêts et charges assimilées	2 766	0.54	5 447	1.01	
- Différences négatives de change					
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
Résultat courant avant impôts	-12 237	-2.38	-62 988	-11.73	
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion			50 000	9.31	
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital					
+ Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels					
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			1 328	0.25	
- Charges exceptionnelles sur opération en capital					
- Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions					
Résultat exceptionnel			48 672	9.07	
- Participation des salariés aux résultats					
- Impôt sur les bénéfices					
Résultat Net Comptable	-12 237	-2.38	-14 316	-2.67	

Attestation

Attestation

Fait à

Villeurbanne

Le

15/09/2018

M Pierre Jacques LACOMBE

Associé

M Jacques BOURBON

L'expert-comptable

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de SARL ASL MEX relatifs à la période du 01/10/2017 au 30/09/2018 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	234 488 €
Chiffre d'affaires :	515 119 €
Résultat net Comptable :	-12 237 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2018	Net Au 30/09/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	25 000	5 840	19 160	21 660
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	43 922	14 656	29 266	35 540
Autres immobilisations corporelles	117 518	39 789	77 729	89 932
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 549		10 549	10 549
TOTAL (I)	196 989	60 286	136 703	157 681
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	25 556		25 556	19 544
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	13 735		13 735	9 587
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	47 389		47 389	34 586
Charges constatées d'avance	11 105		11 105	9 707
TOTAL (II)	97 785		97 785	73 424
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	294 774	60 286	234 488	231 105

Bilan Passif

	Net Au 30/09/2018	Net Au 30/09/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 25 000	25 000	25 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-14 316	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-12 237	-14 316
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-1 553	10 684
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	149 649	142 105
Emprunts et dettes financières diverses	2 306	2 755
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 484	44 009
Dettes fiscales et sociales	21 602	31 552
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	236 041	220 421
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	234 488	231 105
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2017 au 30/09/2018			Du 02/03/2016 Au 30/09/2017
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	265 747	31 113	296 860	308 911
Production vendue de biens				
Production vendue de services	200 333	17 927	218 260	227 969
Chiffre d'affaires Net	466 080	49 039	515 119	536 879
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			2 000	5 200
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			1 000	1 535
Autres produits			14	524
TOTAL (I)			518 134	544 138
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			208 581	236 233
Variation de stocks (marchandises)			-6 012	-19 544
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			105 167	125 902
Impôts, taxes et versements assimilés			2 217	7 096
Salaires et traitements			106 974	124 447
Charges sociales			41 231	43 795
Dotations aux amortissements sur immobilisations			26 414	33 872
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			43 033	49 878
TOTAL (II)			527 605	601 678
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-9 471	-57 541
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2 766	5 447
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			2 766	5 447
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-2 766	-5 447
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-12 237	-62 988

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2017 Au 30/09/2018	Du 02/03/2016 Au 30/09/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		50 000
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		50 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		1 328
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		1 328
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		48 672
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	518 134	594 138
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	530 371	608 454
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-12 237	-14 316
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>		
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>		

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 234 488 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -12 237 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Faits caractéristiques

ERCICE DE LA SOCIÉTÉ;

Il s'agit du second exercice social de la société. Lors de l'exercice précédent un abandon de compte courant avec clause de retour à meilleur fortune avait été opéré pour un montant de 50 000 €. La société a amélioré sa rentabilité sans pour autant pouvoir être en mesure de dégager un résultat positif. Il n'y a donc pas eu de remboursement du compte courant au cours de l'exercice. Compte tenu de l'amélioration de l'activité, le principe de continuité d'exploitation n'est pas remis en cause.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Droit d'entrée dans le réseau de franchise MIDAS amorti en linéaire sur 10 ans.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Matériel et outillage 7 ans,
- Agencements divers 10 ans,
- Matériel de transport 3 ans,
- Matériel informatique 2 à 4 ans.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "dernier prix d'achat connu" compte tenu du délai de rotation très court des biens concernés.

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 effectuée 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.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture a été constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 2455 €.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE théorique (propre à l'entité) comptabilisé à la date de clôture de l'exercice s'élève à 3989 €.

Etat des immobilisations

Cadre A	Augmentations		
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	25 000		
TOTAL	25 000		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	43 922		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	88 337		
Mat. de transport	12 391		3 200
Mat. de bureau et info., mobilier	11 355		1 317
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	156 004		4 517
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	10 549		
TOTAL	10 549		
TOTAL GENERAL	191 553		4 517
Cadre B	Diminutions		Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			25 000
TOTAL			25 000
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			43 922
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			88 337
Mat. de transport			15 591
Mat. de bureau et info., mobilier	-920		13 591
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	-920		161 441
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			10 549
TOTAL			10 549
TOTAL GENERAL	-920		196 989

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'étab. et développement					
Autres postes d'immo. incorp.	3 340	2 500		5 840	
	3 340	2 500		5 840	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.					
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	8 382	6 275		14 656	
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	12 359	8 834		21 192	
Matériel de transport	5 443	4 927		10 371	
Mat. de bureau et informatique, mobilier	4 348	3 878		8 226	
Emballages récup. et divers					
	30 532	23 914		54 446	
TOTAL GENERAL	33 872	26 414		60 286	
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'étab. et développement (I)					
Autres postes d'immo. incorp. (II)					
TOTAL					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.					
Inst. techniques, mat. et outillage indust.					
Inst. gales., agenc. et aménagements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récup. et divers.					
TOTAL					
Frais d'acquisition de titres de participations					
TOTAL GENERAL					
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					

TOTAL I

Risques et charges

Provisions pour litiges
Provisions pour garanties données aux clients
Provisions pour pertes sur marché à terme
Provisions pour amendes et pénalités
Provisions pour pertes de change
Provisions pour pensions & obligations
Provisions pour impôts
Provisions pour renouvellement des immobilisations
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer
Autres provisions pour risques et charges

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	

Dépréciations

Immobilisations incorporelles
Immobilisations corporelles
Immobilisations titres mis en équivalence
Immobilisations titres de participations
Immobilisations financières
Sur stocks et en cours
Sur comptes clients
Autres provisions pour dépréciation

TOTAL III

TOTAL GENERAL (I+II+III)

Dont dotations et reprises : - d'exploitation

Dont dotations et reprises : - financières

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	10 549		10 549
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	628	628	
Impôts sur les bénéfices	6 108	6 108	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 787	2 787	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	2 455	2 455	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 757	1 757	
Charges constatées d'avance	11 105	11 105	
TOTAL	35 388	24 840	10 549

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	149 649	149 649		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	62 484	62 484		
Personnel et comptes rattachés	3 624	3 624		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 681	14 681		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 511	2 511		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	785	785		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	2 306	2 306		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	236 041	236 041		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés
personnes physiques

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2018	30/09/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 134	272
Dettes fiscales et sociales	14 452	12 566
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	16 586	12 839

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2018	30/09/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	2 455	4 574
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	2 455	4 574

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	30/09/2018	30/09/2017	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	19 159.72	21 659.72	-2 500.00	-11.54
205000 Brevets, licences	25 000.00	25 000.00		
280500 Amort. brevets, licences	-5 840.28	-3 340.28	-2 500.00	-74.85
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	29 265.86	35 540.43	-6 274.57	-17.65
215400 Matériel industriel	43 922.14	43 922.14		
281540 Amort.matériel industriel	-14 656.28	-8 381.71	-6 274.57	-74.85
Autres immobilisations corporelles	77 729.19	89 931.99	-12 202.80	-13.57
218100 Installations _ agenc. di	88 336.54	88 336.54		
218200 Matériel de transport	15 590.80	12 390.80	3 200.00	25.83
218310 Matériel informatique	13 591.11	11 354.54	2 236.57	19.69
281810 Amort. install. _ agenc.	-21 192.47	-12 358.80	-8 833.67	-71.47
281820 Amort. mat. de transport	-10 370.63	-5 443.32	-4 927.31	-90.54
281830 Amort. mat. bureau _ info	-1 554.22	-488.69	-1 065.53	-217.79
281831 Amort.mat.bureau et info.	-6 671.94	-3 859.08	-2 812.86	-72.89
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 548.50	10 548.50		
275000 Depot de garantie local	10 548.50	10 548.50		
TOTAL (I)	136 703.27	157 680.64	-20 977.37	-13.30
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	25 556.04	19 543.93	6 012.11	30.76
370000 Stocks de marchandises	25 556.04	19 543.93	6 012.11	30.76
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	13 734.71	9 587.09	4 147.62	43.27

ACTIF	Solde		Variation	
	30/09/2018	30/09/2017	Montant	%
401100 Fournisseurs	1 757.10		1 757.10	-
437600 MUTUELLE	627.96		627.96	-
444000 Impôts sur les bénéfices	6 108.00	2 755.00	3 353.00	121.71
445620 Tva déductible sur immo 20%		517.51	-517.51	-100.00
445661 Tva déductible sur ABS 20%	1 284.36	1 695.18	-410.82	-24.25
445662 TVA déductible intracommunautaire	0.29		0.29	
445711 Tva collectée 20%	1 146.35		1 146.35	-
445860 Tva s/fact. non parvenues	355.65	45.40	310.25	691.11
448700 Etat produits à recevoir	2 455.00	4 574.00	-2 119.00	-46.33
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	47 389.16	34 586.39	12 802.77	37.02
511000 Remises cb		3 027.38	-3 027.38	-100.00
511100 Remises chèques	11 803.11	3 051.93	8 751.18	286.73
511300 Remises clients en compte		3 651.36	-3 651.36	-100.00
511600 Cartes aurore	17 445.68	879.00	16 566.68	+1 000.00
512180 CIC	4 180.65	19 398.47	-15 217.82	-78.45
512190 CREDIT AGRICOLE	5 421.17	4 467.32	953.85	21.36
531000 Caisse	8 538.55	110.93	8 427.62	+1 000.00
Charges constatées d'avance	11 104.93	9 706.76	1 398.17	14.40
486000 Charges constat. d'avance	11 104.93	9 706.76	1 398.17	14.40
TOTAL (II)	97 784.84	73 424.17	24 360.67	33.18
Frais d'émission d'emprunts à évaluer (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	234 488.11	231 104.81	3 383.30	1.46

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde			Variation
	30/09/2018	30/09/2017	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé :	25 000	25 000.00	25 000.00	
101300 Cap.souscr. appele verse		25 000.00	25 000.00	
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau	-14 316.15		-14 316.15	-
119000 Report a nouveau debiteur	-14 316.15		-14 316.15	-
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-12 237.11	-14 316.15	2 079.04	-14.52
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	-1 553.26	10 683.85	-12 237.11	-114.54
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	149 649.38	142 104.98	7 544.40	5.31
164100 Emprunt bp 159k€ 06/16-11/23	120 233.85	142 104.98	-21 871.13	-15.39
164200 Emprunt Pret auto	1 671.29		1 671.29	-
511000 Remises cb	17 592.81		17 592.81	-
511120 Remise especes	7 565.00		7 565.00	-
511300 Remises clients en compte	2 586.43		2 586.43	-
Emprunts et dettes financières diverses	2 306.34	2 754.69	-448.35	-16.30
455100 C/c M. & Mme PARLA	2 306.34	2 754.69	-448.35	-16.30
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 483.67	44 008.97	18 474.70	41.98
401100 Fournisseurs	60 349.77	43 736.57	16 613.20	37.98
408100 Fourn. fact non parvenues	2 133.90	272.40	1 861.50	684.56
Dettes fiscales et sociales	21 601.98	31 552.32	-9 950.34	-31.54
421000 Remuner.dues au personnel	303.15	4 202.31	-3 899.16	-92.79
428200 Dettes prov./conges payes	3 321.00	6 178.31	-2 857.31	-46.24
428600 Pers.autr.charges a payer		498.00	-498.00	-100.00
431000 Urssaf	1 198.00	10 250.63	-9 052.63	-88.31
437300 Irp auto	2 079.23	3 262.23	-1 183.00	-36.27
437500 PREVOYANCE	1 058.04		1 058.04	-
438200 Charg.soc./conges a payer	1 494.00	2 595.00	-1 101.00	-42.43

PASSIF	Solde		Variation	
	30/09/2018	30/09/2017	Montant	%
438600 Autr.charg.social.a payer	8 852.00	1 227.00	7 625.00	621.43
445200 TVA due intracommunautaire	0.29		0.29	
445510 Tva a decasier	2 511.00	1 271.00	1 240.00	97.56
448600 Etat, charges a payer		1 125.00	-1 125.00	-100.00
448620 TAXE D APPRENTISSAGE A PA	403.98	393.91	10.07	2.54
448630 FORMATION CONTINUE	381.29	548.93	-167.64	-30.60
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	236 041.37	220 420.96	15 620.41	7.09
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	234 488.11	231 104.81	3 383.30	1.46

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2018	30/09/2017	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	296 859.59	308 910.54	-12 050.95	-3.90
707300 Ventes echappement	6 217.93	7 628.82	-1 410.89	-18.50
707310 Ventes frein	62 362.67	69 501.29	-7 138.62	-10.27
707320 Ventes liaison au sol	23 182.04	25 290.79	-2 108.75	-8.34
707330 Ventes pneus	100 794.45	99 706.01	1 088.44	1.09
707340 Ventes transmission	9 447.49	13 901.13	-4 453.64	-32.04
707350 Ventes circuit demarrage	18 302.34	14 290.82	4 011.52	28.07
707360 Ventes climatisation	10 508.02	11 899.47	-1 391.45	-11.69
707370 Ventes moteur thermique	55 166.01	59 045.55	-3 879.54	-6.57
707380 Ventes essuyage	4 937.58	2 619.87	2 317.71	88.47
707390 Ventes éclairage	2 993.08	1 649.98	1 343.10	81.39
707400 Ventes int et ext	2 931.31	2 842.65	88.66	3.10
707440 Ventes divers		534.16	-534.16	-100.00
707450 Ventes carrosserie	16.67		16.67	-
Production vendue biens				
Production vendue services	218 259.67	227 968.56	-9 708.89	-4.26
706300 Ventes mod echappement	3 695.33	4 426.07	-730.74	-16.52
706310 Ventes mod frein	43 552.08	48 138.47	-4 586.39	-9.53
706320 Ventes mod liaison au sol	13 098.71	13 734.27	-635.56	-4.62
706330 Ventes mod pneus	52 320.71	57 479.11	-5 158.40	-8.97
706340 Ventes mod transmissions	7 489.76	9 179.40	-1 689.64	-18.40
706350 Ventes mod circuit demarr	8 617.63	8 389.61	228.02	2.72
706360 Ventes mod climatisation	19 712.21	16 499.64	3 212.57	19.47
706370 Ventes mod moteur therm	53 012.31	56 191.19	-3 178.88	-5.66
706380 Ventes mod essuyage	1 116.84	1 101.35	15.49	1.45
706390 Ventes mod éclairage	3 697.74	2 819.85	877.89	31.13
706400 Ventes mod int et ext	1 205.57	2 059.78	-854.21	-41.46
706430 Ventes mod gestion electr	10 924.78	8 624.45	2 300.33	26.68
706440 Ventes mod divers		73.75	-73.75	-100.00
706450 Ventes mod carrosserie	552.66	529.88	22.78	4.34
706480 Ventes mod service à la clientèle	13.33	513.40	-500.07	-97.47
709648 Remise sur service à la clientèle	-749.99	-1 791.66	1 041.67	58.15
Chiffre d'affaires Net	515 119.26	536 879.10	-21 759.84	-4.05
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	2 000.00	5 200.00	-3 200.00	-61.54
740000 Subventions d_exploitation	2 000.00	5 200.00	-3 200.00	-61.54
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	1 000.00	1 535.00	-535.00	-34.85
791000 Transferts de charges	1 000.00	1 535.00	-535.00	-34.85
Autres produits	14.49	523.57	-509.08	-97.33
758000 Produits divers de gestion courante	14.49	523.57	-509.08	-97.33
TOTAL (I)	518 133.75	544 137.67	-26 003.92	-4.78
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	208 581.14	236 233.48	-27 652.34	-11.71
607003 Achats echap. centrale	5 264.68	4 547.95	716.73	15.77
607011 Achats amort. grossistes	1 556.26		1 556.26	-
607021 Achats freins grossistes	1 574.49	181.21	1 393.28	769.61
607040 Achats transm. centrale	2 046.73		2 046.73	-
607042 Achats transm. échanges	125.00		125.00	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2018	30/09/2017	Montant	%
607050 Achats pneus centrale	35 735.99	94 403.92	-58 667.93	-62.15
607051 Achats pneus grossistes	4 431.86	13 107.06	-8 675.20	-66.19
607060 Achats divers centrale	115 225.54	58 991.91	56 233.63	95.32
607061 Achats divers grossistes	42 620.59	65 001.43	-22 380.84	-34.43
Variation de stock (marchandises)	-6 012.11	-19 543.93	13 531.82	69.24
603700 Var. stock marchandises	-6 012.11	-19 543.93	13 531.82	69.24
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	105 166.61	125 901.78	-20 735.17	-16.47
606110 Eau	193.35	168.77	24.58	14.20
606120 Gaz	56.42		56.42	-
606130 Edf	2 625.05	2 529.65	95.40	3.75
606300 Achat de petit équipement consommable	7 472.40	9 493.99	-2 021.59	-21.30
606310 Fourn. entretien atelier	343.41	3 121.38	-2 777.97	-89.01
606320 Petit outillage	2 784.54	4 298.51	-1 513.97	-35.22
606410 Fourn. de bureau	2 831.98	1 546.10	1 285.88	83.18
606420 Vetements de travail	480.16	1 156.55	-676.39	-58.51
606810 Carburant	3 325.06	6 779.80	-3 454.74	-50.96
611515 Prestation d'assistance	165.42	90.73	74.69	81.32
613230 Locations immobilières	37 244.46	38 644.79	-1 400.33	-3.63
613510 Locations matériels	1 085.68	688.85	396.83	57.62
613512 Loc matériel info sg	294.84	925.37	-630.53	-68.11
613540 Autodata	250.00	800.00	-550.00	-68.75
614000 Charges locatives	3 825.06	3 523.49	301.57	8.57
615230 Entretien local	40.56	732.59	-692.03	-94.41
615240 Entretien divers	1 336.63	56.92	1 279.71	+1 000.00
615510 Entretien matériel	1 568.33	2 011.60	-443.27	-22.07
615520 Entretien véhicules	1 521.49	1 711.26	-189.77	-11.10
616000 Assurances diverses	521.56	626.00	-104.44	-16.61
616100 Ass. multirisque garage	3 977.14	5 368.22	-1 391.08	-25.91
616160 Assurances diverses	768.00		768.00	-
618600 Formation		220.00	-220.00	-100.00
622200 Commissions et courtages	209.07		209.07	-
622610 Honoraires expert-comptab	5 846.00	7 420.00	-1 574.00	-21.21
622620 Honoraires sociale	934.62	2 616.00	-1 681.38	-64.26
622630 Honoraires juridique	515.00		515.00	-
622690 Honoraires divers		2 452.75	-2 452.75	-100.00
622700 Frais actes contentieux	2.94	495.22	-492.28	-99.39
623105 Campagne d'affichage	5 828.93		5 828.93	-
623110 Pub. locale : annonces	1 530.00	4 370.00	-2 840.00	-64.99
623115 Tracts prospectus	20.00		20.00	-
623125 Marketing direct	1 511.48	5 783.53	-4 272.05	-73.88
623410 Cadeaux clientèle	136.45	160.83	-24.38	-15.53
623811 Pourboires et dons	241.30	415.00	-173.70	-41.93
625100 Voyages et déplacements	849.98	1 384.37	-534.39	-38.58
625700 Réceptions	2 275.97	1 402.18	873.79	62.34
626100 Affranchissements	383.71	516.11	-132.40	-25.58
626200 Téléphone	3 522.39	4 118.53	-596.14	-14.49
626300 Abonnement wifi uk autodata	366.60	124.34	242.26	195.97
626400 Internet (Aussi Emidas)	3 096.00	4 128.00	-1 032.00	-25.00
627600 Frais Cofidis	1 757.84	2 513.42	-755.58	-30.04
627800 Autres frais bancaires	1 109.49	901.50	207.99	22.95
627810 Frais cartes bleues	2 296.28	2 305.43	-9.15	-0.39
627820 Frais s/ emprunt	21.02	300.00	-278.98	-93.00
Impôts, taxes et versements assimilés	2 216.60	7 095.98	-4 879.38	-68.76

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2018	30/09/2017	Montant	%
633200 TAXE D APPRENTISSAGE	603.37	706.15	-102.78	-14.59
633300 Form. professionnelle con	931.71	1 031.07	-99.36	-9.60
633510 Taxe form. prof. met. aut	661.00	834.00	-173.00	-20.74
635110 Contrb. eco. territoriale	-449.00	1 125.00	-1 574.00	-139.91
635402 Cartes grises midas	469.52	212.76	256.76	120.66
637800 Taxes diverses		3 187.00	-3 187.00	-100.00
Salaires et traitements	106 974.44	124 446.51	-17 472.07	-14.04
641100 Salaires appointements	88 603.25	111 268.20	-22 664.95	-20.37
641106 Remuneration M. Parla	21 100.00	7 000.00	14 100.00	201.43
641200 Conges payes	-2 857.31	6 178.31	-9 035.62	-146.24
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS	128.50		128.50	-
Charges sociales	41 230.93	43 794.76	-2 563.83	-5.85
645100 Cotisations urssaf	25 140.91	30 324.30	-5 183.39	-17.09
645300 Cot. retraite _ prevoy.	5 818.19	7 299.68	-1 481.49	-20.30
645500 PREVOYANCE	2 744.12	3 539.89	-795.77	-22.49
645600 MUTUELLE	1 140.75	1 248.83	-108.08	-8.65
646000 RSI	9 043.00	3 000.00	6 043.00	201.43
646100 Cotisation facultatives	2 181.96	2 727.06	-545.10	-19.99
647000 Charges s/conges payes	-1 101.00	2 595.00	-3 696.00	-142.43
647500 Medecine du travail	252.00	389.00	-137.00	-35.22
649000 Produit d_impot cice	-3 989.00	-7 329.00	3 340.00	45.57
Dotations aux amortissements sur immobilisations	26 413.94	33 871.88	-7 457.94	-22.02
681110 Dot. aux amort. immob. inc	3 568.69	4 782.74	-1 214.05	-25.38
681120 Dot. amort. immob. corp.	22 845.25	29 089.14	-6 243.89	-21.47
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	43 033.16	49 877.98	-6 844.82	-13.72
651100 Redevances midas france	25 755.73	26 843.96	-1 088.23	-4.05
651110 Redevances publicite	17 275.52	22 887.26	-5 611.74	-24.52
658000 Charges diverses de gestion courante	1.91	146.76	-144.85	-98.64
TOTAL (II)	527 604.71	601 678.44	-74 073.73	-12.31
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-9 470.96	-57 540.77	48 069.81	-83.54
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	2 766.15	5 447.20	-2 681.05	-49.22
661160 Interets emprunts _ dette	2 661.13	4 736.73	-2 075.60	-43.83
661600 Interets bancaires	105.02	710.47	-605.45	-85.21
Différences négatives de change				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/09/2018	30/09/2017	Montant	%
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	2 766.15	5 447.20	-2 681.05	-49.22
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-2 766.15	-5 447.20	2 681.05	-49.22
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-12 237.11	-62 987.97	50 750.86	-80.57
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		50 000.00	-50 000.00	-100.00
771800 Autres prod. gest. except		50 000.00	-50 000.00	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)		50 000.00	-50 000.00	-100.00
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 328.18	-1 328.18	-100.00
671000 Charges excep./op.gestion		1 326.18	-1 326.18	-100.00
671200 Penalites et amendes		2.00	-2.00	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)		1 328.18	-1 328.18	-100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		48 671.82	-48 671.82	-100.00
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	518 133.75	594 137.67	-76 003.92	-12.79
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	530 370.86	608 453.82	-78 082.96	-12.83
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-12 237.11	-14 316.15	2 079.04	-14.52

Liasse fiscale

In Extenso

www.inextenso.fr | www.reussir-au-quotidien.fr

© 2016 In Extenso National - Tous droits réservés

Une entité du réseau Deloitte

Deloitte fait référence à un ou plusieurs cabinets membres de Deloitte

Touche Tohmatsu Limited, société de droit anglais (« private company limited by guarantee »), et à son réseau de cabinets membres constitués en entités

indépendantes et juridiquement distinctes. Pour en savoir plus sur la structure

légale de Deloitte Touche Tohmatsu Limited et de ses cabinets membres,

consulter www.deloitte.com/about. En France, Deloitte SAS est le cabinet

membre de Deloitte Touche Tohmatsu Limited et les services professionnels sont rendus par ses filiales et ses affiliés.