



RCS : ORLEANS
Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00542
Numéro SIREN : 344 827 548
Nom ou dénomination : AUTO SOURCE

Ce dépôt a été enregistré le 23/05/2017 sous le numéro de dépôt 3752

AUTO SOURCE
Société à responsabilité limitée au capital de 910 000 euros
Siège social : 181, Rue d'Artois, 45160 OLIVET
344 827 548 RCS ORLEANS

S3752

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 SEPTEMBRE 2014

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2014

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 136 562,22 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	136 562,22 euros
A la réserve légale	6 828,11 euros

Solde	129 734,11 euros
A titre de dividende global à l'associée unique	100 000,00 euros
Soit 200 euros par part	

Le solde	29 734,11 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 380 039,74 euros.

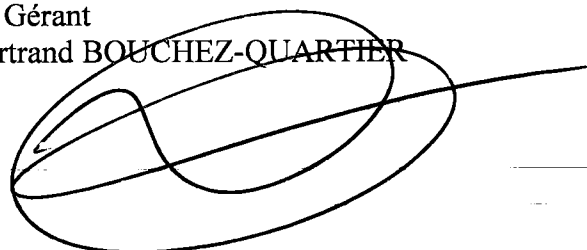
Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2014 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 100 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'Associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Total des sommes distribuées	Nombre d'actions concernées	Réfaction sur les dividendes (Article 158.3.2 CGI)	
			Dividende éligible	Dividende non éligible
31/03/2011	/	500	/	/
31/03/2012	/	500	/	/
31/03/2013	150 000 €	500	/	150 000 €

Certifié conforme
Le Gérant
Bertrand BOUCHEZ-QUARTIER





Cabinet Vilaine et Associés

Société civile d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
Inscrite au tableau de l'Ordre de la Région des Pays de Loire
Membre de la Compagnie Régionale de Rennes

Grégoire BUNOT

Marc SOUCARRE

Christian PALVADEAU

Experts - comptables associés
Commissaires aux comptes

Laurence GOYEC

Geneviève DURANTEAU

Rachel LEROUX

Experts-comptables

AUTO SOURCE

181, rue d'Artois
45160 - OLIVET

S.A.R.L. au capital de 910 000 €
R.C.S. ORLEANS 344 827 548

COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} Avril 2013 au 31 Mars 2014

 **cva@orange.fr**
Tél 02 40 92 66 00
Fax 09 55 27 66 00

6, avenue Jacques Cartier. 44800 Saint-Herblain.

B.P. 30123. 44817 Saint-Herblain Cedex.

Membre d'une association agréée. Règlement par chèque accepté.

TVA : FR 63 330 356 700. RCS Nantes 330 356 700 000 22



BILAN

ACTIF	Clôture au 31/03/14 Durée 12 mois			Clôture au 31/03/13 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	1 752 859	1 049 353	703 505	736 851
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (1)	193 887	8 432	185 455	185 455
CONCESS., BREVETS, DROITS SIMILAIRES	8 432	8 432		
FONDS COMMERCIAL (1)	185 455		185 455	185 455
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 556 725	1 040 921	515 804	550 286
TERRAINS	202 757		202 757	202 757
CONSTRUCTIONS	1 099 436	865 946	233 490	284 115
INST TECHN, MATERIEL & OUTILLAGE	149 673	118 401	31 272	14 327
IMMOBILISATIONS CORPORELLES DIVERSES	104 857	56 573	48 284	49 086
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	2 245		2 245	1 109
TITRES IMMOBILISES DIVERS	2 245		2 245	1 109
ACTIF CIRCULANT	1 350 322		1 350 322	1 330 795
STOCKS ET EN-COURS	399 125		399 125	364 037
MARCHANDISES	399 125		399 125	364 037
CREANCES D'EXPLOITATION (3)	135 079		135 079	68 674
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	35 004		35 004	5 270
AUTRES CREANCES D'EXPLOITATION	100 074		100 074	63 403
CREANCES DIVERSES (3)	778 072		778 072	807 875
DISPONIBILITES	17 109		17 109	61 472
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	20 935		20 935	28 735
TOTAL GENERAL	3 103 182	1 049 353	2 053 828	2 067 647

(1) Dont droit au bail
 (2) Dont à moins d'un an
 (3) Dont à plus d'un an




BILAN

PASSIF	Clôture au 31/03/14 Durée 12 mois	Clôture au 31/03/13 Durée 12 mois
CAPITAUX PROPRES	1 425 877	1 439 315
CAPITAL	910 000	910 000
RESERVES	376 637	377 099
RESERVE LEGALE	26 331	18 854
AUTRES RESERVES	350 305	358 244
RESULTAT DE L'EXERCICE	136 562	149 538
PROVISIONS REGLEMENTEES	2 678	2 678
RAPPEL CAPITAUX PROPRES	1 425 877	1 439 315
DETTES (1)	627 950	628 332
DETTES FINANCIERES (2)	12 120	22 338
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	12 120	22 338
DETTES D'EXPLOITATION	603 710	594 409
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	376 776	355 418
DETTES FISCALES ET SOCIALES	226 241	238 198
AUTRES DETTES D'EXPLOITATION	692	793
DETTES DIVERSES	12 120	11 583
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	715	715
AUTRES DETTES DIVERSES	11 404	10 868
TOTAL GENERAL	2 053 828	2 067 647
(1) Dont à plus d'un an Dont à moins d'un an	21 088 606 862	25 791 602 541
(2) Dont concours bancaires & soldes créditeurs de banques		




COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/03/14 Durée 12 mois	Clôture au 31/03/13 Durée 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	3 090 658	3 055 479
VENTES DE MARCHANDISES	2 632 242	2 603 778
PRODUCTION VENDUE (BIENS)	6 532	3 784
PRODUCTION VENDUE (SERVICES)	390 082	385 757
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	3 028 857	2 993 320
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 000	2 025
TRANSFERTS DE CHARGES	24 825	23 500
AUTRES PRODUITS	35 975	36 633
CHARGES D'EXPLOITATION	2 871 175	2 808 437
ACHATS DE MARCHANDISES	1 769 380	1 712 981
VARIATION DES STOCKS	(35 087)	3 534
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	417 311	361 367
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	40 164	61 503
SALAIRES ET TRAITEMENTS	438 319	420 865
CHARGES SOCIALES	161 953	165 142
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	77 349	79 629
AUTRES CHARGES	1 784	3 414
RESULTAT D'EXPLOITATION	219 483	247 041
PRODUITS FINANCIERS	17 674	13 430
PARTICIPATIONS	17 424	13 430
INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES DIVERS	250	
CHARGES FINANCIERES	2 396	3 130
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 396	3 130
RESULTAT FINANCIER	15 277	10 299
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	234 760	257 340

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL


COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/03/14 Durée 12 mois	Clôture au 31/03/13 Durée 12 mois
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION SUR OPERATIONS EN CAPITAL	916 906 10	2 264 2 264
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	191 191	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	725	2 264
PARTICIPATION DES SALAIRES	34 661	44 387
IMPOTS SUR LES BENEFICES	64 263	65 679
<i>Total des produits</i>	<i>3 109 249</i>	<i>3 071 173</i>
<i>Total des charges</i>	<i>2 972 687</i>	<i>2 921 634</i>
BENEFICE NET COMPTABLE	136 562	149 538
* Dont crédit-bail mobilier et immobilier Produits financiers concernant les entreprises liées Charges financières concernant les entreprises liées	17 424	13 430



ANNEXE

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement postérieur à la clôture de l'exercice, pouvant avoir un impact significatif sur les comptes, n'est connu à la date d'arrêté des comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Le bilan et le compte de résultat sont établis conformément aux dispositions légales et pratiques comptables généralement admises, et dans le respect des principes comptables fondamentaux : prudence, continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables et indépendance des exercices.

Les principales méthodes comptables sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Les logiciels informatiques sont comptabilisés à leur coût d'acquisition. Les amortissements pour dépréciation sont calculés sur une durée de 12 mois.

Ils n'ont pas fait l'objet d'amortissement dérogatoire compte tenu de l'absence de caractère significatif.

Le fonds commercial est inscrit pour sa valeur d'acquisition ; il n'a pas fait l'objet d'amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire et dégressif, en fonction de la durée d'utilisation prévue, et en accord avec les pratiques professionnelles du secteur d'activité suivantes :

- Agencements des constructions :	5 à 15 ans	- Matériel de transport :	5 ans
- Agencements divers :	8 à 10 ans	- Matériel de bureau :	3 à 5 ans
- Matériel d'exploitation :	5 à 10 ans	- Mobilier de bureau :	3 à 10 ans

Compte tenu de l'absence d'écart significatif avec la dépréciation des immobilisations, l'amortissement dégressif n'a pas fait l'objet d'un retraitement en mode dérogatoire.

L'absence de visibilité sur les cessions de biens conduit à ne pas prendre en compte leurs valeurs résiduelles dans la base de calcul des amortissements.

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle (vénale ou d'usage) est inférieure à la valeur nette comptable.



Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués au dernier prix de revient connu.

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Pour les créances, une provision pour dépréciation est constituée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

NOTES RELATIVES A CERTAINS POSTES DU BILAN**Capital**

Le capital social se compose de 500 parts sociales de 1 820 euros.

Fonds commercial

* SOLS MOQUETTES	Acquisition le 1er Juillet 1995	185 455
------------------	---------------------------------	---------

Immobilisations	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	193 888			193 888
Immobilisations corporelles	1 538 520	43 059	24 854	1 556 725
Immobilisations financières- titres	1 110	1 136		2 246
Immobilisations financ.- créances				
	1 733 518	44 195	24 854	1 752 859

Amortissements	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	8 433			8 433
Immobilisations corporelles	988 234	77 350	24 663	1 040 921
	996 667	77 350 (*)	24 663	1 049 354

(*) Dont dotation : . linéaire 77 350
. dégressive
. exceptionnelle

Provisions	DEBUT EXERCICE	DOTATIONS (*)	REPRISES (*)	FIN EXERCICE
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées	2 678			2 678
Prov. risques et charges (1)				
Prov. dépréciation actif immobilisé				
Prov. dépréciation actif circulant				
	2 678			2 678
(*) Dont :				
. exploitation				
. financier				
. exceptionnel				

Biens pris en crédit-bail **Néant**

Créances : état des échéances	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
Créances de l'actif immobilisé			
Acomptes versés sur commandes			
Créances d'exploitation	135 079	135 079	
Créances diverses	778 072	778 072	
Charges constatées d'avance	20 936	20 936	
	934 087	934 087	

Dettes : état des échéances	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	A UN AN AU PLUS	DE UN A CINQ ANS	A PLUS DE CINQ ANS
Concours bancaires courants (*)				
Emprunts bancaires (1)				
Emprunts & dettes financières divers (2)	12 121	4 499	7 622	
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes d'exploitation	603 710	590 243		13 467
Dettes diverses	12 120	12 120		
Produits constatés d'avance				
	627 951	606 862	7 622	13 467

(*) Y compris intérêts courus sur emprunts bancaires

(1) Emprunts auprès des établissements de crédit souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts auprès des établissements de crédit remboursés en cours d'exercice

(2) Dont dettes souscrites auprès des associés personnes physiques et morales



Comptes rattachés et comptes de régularisation

Les charges à payer, produits à recevoir, et charges constatées d'avance ne nécessitent pas d'informations particulières.

Valeurs mobilières de placement**Néant****NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Chiffre d'affaires**

Il provient de la vente d'équipements automobile et est réalisé exclusivement en France.

Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif moyen équivalent temps plein se décompose ainsi :

- Cadres	1
- Agents de maîtrise	4
- Employés	13
	<u>18</u>

Rémunérations des dirigeants

Aucune rémunération n'est allouée aux mandataires sociaux.

Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Il a été comptabilisé au titre des salaires versés en 2013 un crédit d'impôt compétitivité emploi calculé au taux de 4 % sur les salaires inférieurs à 2,5 fois le SMIC.

L'impact de ce crédit d'impôt sur le compte de résultat se traduit par une réduction du poste « charges sociales » pour un montant de 14 056 €.

Résultat exceptionnel	Charges	Produits
Cession d'immobilisations corporelles	191	10
Dégrèvement taxe additionnelle CVAE 2011		906
	191	916



Participation des salariés

Dans ce poste, figurent les sommes comptabilisées au titre de :

- La participation des salariés (ordonnance du 21/10/1986)	13 467
- L'intéressement des salariés (loi du 07/11/1990)	21 194
	<u>34 661</u>

Taux de l'impôt sur les bénéfices

Le poste Impôt sur les bénéfices comprend une charge d'impôt sur les sociétés calculée au taux de droit commun, diminuée de crédits d'impôts.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

- Impôt concernant le résultat courant avant impôts	71 836
- Impôt concernant le résultat exceptionnel (participation des salariés incluse)	- 12 073
- Contribution sur les revenus distribués	4 500
	<u>64 263</u>

Situation fiscale latente

Impôt sur les sociétés payé d'avance provenant des décalages dans le temps entre le régime fiscal et le traitement comptable de produits ou de charges :

- Situation au début de l'exercice (au taux de 33 1/3 %)	6 168
- Situation à la fin de l'exercice (au taux de 33 1/3 %)	5 417

AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles Néant

Engagements financiers Néant

Engagements de retraite

Les engagements de retraite résultent de l'application de la convention collective de commerce et de la réparation automobile, du cycle et motocycle et des activités annexes.

Ils n'ont pas fait l'objet d'une provision comptabilisée au bilan.

Une estimation de ces engagements est donnée ci-après en retenant tous les salariés.

Les hypothèses de calcul sont les suivantes :

- départ uniforme de tous les salariés à l'âge de 67 ans, de façon volontaire
- calcul pour tous les salariés présents à la date de clôture de l'exercice social,



- exclusion des dirigeants et mandataires sociaux en l'absence d'engagements formels ;
- valorisation établie à la date de clôture de l'exercice ;
- calcul effectué sur la base du salaire brut moyen mensuel ;
- évolution annuelle des rémunérations brutes : + 2 % ;
- taux d'actualisation annuel à la clôture de l'exercice : 3.5 % ;
- montant déterminé avec incidence des charges sociales et fiscales ;
- critère de turn-over du personnel : faible ;
- table de mortalité : INSEE 2013.

Le montant des indemnités ainsi déterminé s'élève à environ

6 000 €

Droit individuel à la formation (D.I.F.)

Les droits acquis au titre du D.I.F. ne font pas l'objet de provision inscrite dans les comptes.

Le montant des droits acquis résulte de dispositions légales.

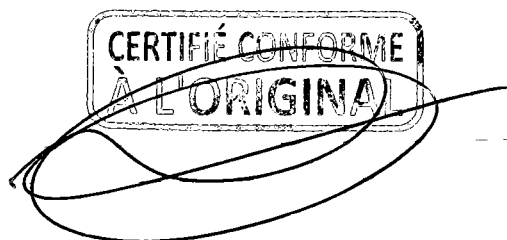
En application de la convention collective de commerce et de la réparation automobile, du cycle et motocycle et des activités annexes, les salariés ont acquis un droit individuel à la formation de 1 431 heures au 31 décembre 2013.

Aucune demande n'a été effectuée auprès de l'employeur.

Entreprises liées	LIEES	AVEC LIEN DE PARTICIPATION
Participations	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-
Prêts	-	-
Clients et comptes rattachés	28 200	
Créances diverses	758 739	
Emprunts et dettes financières divers	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	75 508	
Autres charges externes	53 051	
Produits de participation	17 424	-
Autres produits financiers	-	-
Charges financières	-	-
Transfert de charges	23 500	-

Filiales et participations détenues

Néant



Société établissant des comptes consolidés

Les présents comptes annuels sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale par la société :

S.A.S. JPC OLIVET

48 rue du Colombier

45000 ORLEANS

R.C.S.: ORLEANS 510 333 339

