

RCS : ROMANS
Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 70207
Numéro SIREN : 432 780 088
Nom ou dénomination : POLOTO

Ce dépôt a été enregistré le 02/02/2018 sous le numéro de dépôt B2018/000650

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
ROMANS SUR ISERE**

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/000650**
n° de gestion : **2000B70207**
n° SIREN : **432 780 088 RCS Romans**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Romans sur Isère certifie avoir procédé le 02/02/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

POLOTO - Société à responsabilité limitée
Les Lonnes 26130 Saint-paul-trois-chateaux -FRANCE-

date de clôture : 31/05/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



719742

Bilan Actif

650

DÉPOSÉ AU GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE ROMANS LE

Période du 01/06/16 au 31/05/17
Edition du 08/08/17
Tenue de compte €

POLOTO

- 4 JAN. 2018

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/05/2017	Net (N-1) 31/05/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	14 571	14 571		
Fonds commercial	91 469		91 469	91 469
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	106 040	14 571	91 469	91 469
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	48 440		48 440	48 440
Constructions	846 698	573 189	273 509	315 852
Installations techniques, matériel et outillage industriel	132 509	87 633	44 876	11 443
Autres immobilisations corporelles	664 239	571 232	93 007	121 034
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	1 691 886	1 232 053	459 832	496 769
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	5 316		5 316	5 316
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 350		1 350	1 200
TOTAL Immobilisations financières :	6 666		6 666	6 516
ACTIF IMMOBILISÉ	1 804 592	1 246 625	557 967	594 754
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	791 457	32 403	759 054	739 229
TOTAL stocks et en-cours :	791 457	32 403	759 054	739 229
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	49 795	6 585	43 210	31 835
Autres créances	75 292		75 292	76 049
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	125 087	6 585	118 502	107 884
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	578 559		578 559	601 273
Charges constatées d'avance	22 884		22 884	24 060
TOTAL disponibilités et divers :	601 443		601 443	625 333
ACTIF CIRCULANT	1 517 987	38 988	1 478 999	1 472 447
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL

3 322 579

1 285 613

2 036 966

2 067 202

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Bilan Passif

POLOTO

Période du 01/06/16 au 31/05/17
Édition du 08/08/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 31/05/2017	Net (N-1) 31/05/2016
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 100 000	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 023 011	1 023 011
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	159 227	201 578
TOTAL situation nette :	1 292 238	1 334 589
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	1 292 238	1 334 589
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	91 473	80 734
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTE FINANCIÈRE		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	73 928	106 786
Emprunts et dettes financières divers	183	11 139
TOTAL dettes financières :	74 112	117 925
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTE DIVERSE		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	326 910	339 643
Dettes fiscales et sociales	191 565	173 321
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	39 466	
Autres dettes	21 201	20 990
TOTAL dettes diverses :	579 143	533 954
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTE	653 255	651 878
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 036 966	2 067 202

Compte de Résultat (Première Partie)

POLOTO

Période du 01/06/16 au 31/05/17
Edition du 08/08/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/05/2017	Net (N-1) 31/05/2016
Ventes de marchandises	5 713 796		5 713 796	5 998 972
Production vendue de biens				
Production vendue de services	22 546		22 546	28 358
Chiffres d'affaires nets	5 736 342		5 736 342	6 027 330
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			34 916	29 851
Autres produits			2 242	5 691
PRODUITS D'EXPLOITATION			5 773 500	6 062 872
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			4 330 663	4 415 858
Variation de stock de marchandises			(18 769)	32 528
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 296	410
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			249 037	285 549
TOTAL charges externes :			4 565 227	4 734 344
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			44 930	40 991
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			588 880	601 371
Charges sociales			193 432	163 866
TOTAL charges de personnel :			782 311	765 237
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			81 086	78 502
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			34 369	36 505
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			115 455	115 007
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			30 525	26 719
CHARGES D'EXPLOITATION			5 538 449	5 682 298
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			235 051	380 574

Compte de Résultat (Seconde Partie)

POLOTO

Période du 01/06/16 au 31/05/17
Edition du 08/08/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 31/05/2017	Net (N-1) 31/05/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	235 051	380 574
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 748	1 586
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 748	1 586
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 124	2 382
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 124	2 382
RÉSULTAT FINANCIER	1 623	(797)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	236 674	379 777
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		160
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		160
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		5 548
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		160
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	10 739	80 734
	10 739	86 442
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(10 739)	(86 282)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	66 708	91 917
TOTAL DES PRODUITS	5 776 247	6 064 618
TOTAL DES CHARGES	5 817 020	5 863 040
BÉNÉFICE OU PERTE	159 227	201 578

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

***** SOMMAIRE *****

PRODUITE	NON PRODUITE
	N/S N/A

1) INTRODUCTION

2) REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes	2
Précisions sur les choix	2
Précision sur les exceptions	2
Dérogations aux principes comptables	2
Intégration fiscale et consolidation	2

3) COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN

Eléments :

- Capital	3
- Variations des capitaux propres	3
- Etat des immobilisations	3
- Etat des amortissements	4
- Fonds commercial	4
- Immobilisations corporelles	4
- Titres	5
- Stocks	5
- Créances	5
- Dettes	6
- Provision pour risques	6
- Disponibilités	6
- Charges et produits constatés d'avance	6
- Détail des produits à recevoir Et des charges à payer	7

PRODUITE	NON PRODUITE
	N/S N/A

**4) COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS
AU COMPTE DE RESULTAT**

Ventilation du chiffre d'affaire	8
Effectifs	8
Ventilation de l'impôt sur les Bénéfices	8
Produits et charges exceptionnels	9

**5) ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES
INFORMATIONS**

Engagements Retraites	10
Montant des engagements financiers	10
Nantissement	10
Engagement de Crédit Bail	10
Dettes futures d'impôts :	11
. Accroissement	
. Diminution	

INTRODUCTION

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L123.12 à L123.28 et R12.172 à R123.208 du code de commerce, modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

La note d'information et les tableaux ci-après font partie intégrante des états financiers :
La présente annexe comporte des éléments d'informations complémentaires aux comptes proprement dits.

Ces éléments d'information ne sont fournis que pour autant qu'ils présentent un caractère significatif.

L'exercice social clos le 31/05/2017 a une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2.036.966 €.

Le résultat net est un bénéfice de 159.227€.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 1^{er} Septembre 2017 par le gérant.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait significatif n'est survenu au cours de l'exercice clos le 31 Mai 2017.

Règles et méthodes comptables, faits caractéristiques

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Ces informations concernent notamment :

- Les variations d'effectifs,
- Les modifications des structures économiques,
- Les modifications concernant l'activité de l'entreprise,
- L'évolution de la structure financière,
- La survenance d'événements postérieurs à la date de clôture.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont été observées :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

Toutes exceptions à ce principe de permanence doivent être justifiées par la recherche d'une meilleure information. Dans ces cas, la présente annexe précisera les options retenues.

REGLES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été établie par référence à la méthode dite des coûts historiques.

INTEGRATION FISCALE ET CONSOLIDATION

Conformément à la législation fiscale, la société EURL POLOTO a opté pour le régime d'intégration fiscale des groupes de sociétés à compter du 1^{er} juin 2010.

Identité de la société consolidant les comptes de la société EURL POLOTO : SAS EDICE

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

A la clôture de l'exercice, le capital social est composé de 5000 parts de 20 euros.

VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la fin de l'exercice	1.292.238 €
Capitaux propres à la fin de l'exercice précédent	1.334.589 €

Variation (TOTAL 1)	(42.351 €)
RESULTAT NET	159.227 €
Dividendes Versés	(201.578 €)

Variation (TOTAL 2)	(42.351 €)

IMMOBILISATIONS

Tableau de variation des immobilisations

IMMOBILISATIONS	INCORPORELLES	CORPORELLES	FINANCIERES	TOTAL
SOLDE INITIAL	106.040	1.681.173	6.516	1.793.729
ACQUISITIONS	/	44.149	150	44.299
CESSIONS / REBUT	/	33.436	/	33.436
CLOTURE	106.040	1.691.886	6.666	1.804.592

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissement de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Pour l'application des règlements du CRC 2002-10 et 2003-07 sur les amortissements et les dépréciations, du règlement CRC 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, la méthode prospective a été retenue.

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS	INCORPORELLES	CORPORELLES	TOTAL
A NOUVEAU	14.571	1.184.404	1.198.975
DOTATION LIN .	/	81.086	81.086
DOTATION DEGRES	/	33.436	33.436
DIMINUTIONS CESSION - REBUT	14.571	1.232.054	1.246.625
SOLDE CLOTURE			

Les dotations de l'exercice sont de : 81.086 Euros

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial a été acquis par la société POLOTO en octobre 2000, pour une valeur de 91.468 euros, depuis son acquisition il n'a été pratiqué aucune ré-évaluation.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

. La méthode des composants consistant à ventiler une immobilisation corporelle en fonction des différents éléments significatifs qui la composent n'a pas trouvé à s'appliquer.

Les amortissements pour dépréciation ont pour l'essentiel été déterminés selon le mode linéaire ou dégressif. Les durées et méthodes d'amortissement les plus généralement retenues sont les suivantes :

DESIGNATION	DUREE	METHODE
Logiciel	1 an	Linéaire
Fonds Commercial	Non Amortissable	/
Terrains	Non Amortissable	/
Bâtiments	20 Ans	Linéaire
Installations à Caractère Spécifique	8 Ans	Linéaire
Outillage Industriel	4 à 10 Ans	Linéaire
Installations et Agencements	5 à 12 Ans	Linéaire
Matériel Spécifique	5 à 8 Ans	Linéaire
Matériel de Sécurité	3 à 5 Ans	Linéaire
Matériel de Transport	4 à 5 Ans	Linéaire
Matériel de Bureau et Informatique	3 à 6 Ans	Linéaire
Mobilier	5 à 8 Ans	Linéaire

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

TITRES

La société détient les titres suivants :

Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	Capital	Quote Part du capital détenue en %
1 – Filiales (Plus de 50 % du capital détenu)		
Néant		
1 – Filiales (Moins de 50 % du capital détenu)		
UNILEC	3.906 €	Variable
SCAPAUTO	610 €	Variable
GALEC	800 €	Variable
		N/S
		N/S
		N/S

* Immobilisations Financières : Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés ont évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, et ce, à l'exclusion des frais engagés pour leurs acquisitions.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par la constatation d'une provision pour tenir compte de la valeur actuelle à la clôture de l'exercice

STOCKS

Les stocks de marchandises sont évalués à leur coût d'acquisition (Prix d'achat Facturé), selon la méthode du dernier prix d'achat connu

Une provision pour dépréciation a été comptabilisée à chaque fois que le coût d'acquisition était supérieur à la valeur de marché.

CREANCES

ETAT DES CREANCES	MONTANT BRUT	A 1 AN AU +	A + 1 AN
ACTIF IMMOBILISE			
Prêts			
Autres	1350		1.350
ACTIF CIRCULANT			
Clients	41.577	41.577	
Clients Douteux ou Litigieux	8.218	8.218	
Personnel			
Sécurité Sociale et Autres Org. S	2.079	2.079	
Etat TVA	7.636	7.636	
Etat Impôt sur société			
Produits à recevoir			
Charges constatées d'avance	22.884	22.884	
Fournisseurs emballage à rendre			
Groupe Associés	31.390	31.390	
Débiteurs divers	34.187	34.187	
TOTAL	149.321	147.971	1.350

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS AU BILAN	MONTANT
Divers Produits à Recevoir	/
Avoir à recevoir – Fournisseurs	32.894
Organismes Sociaux	/
TOTAL	32.894

DETAILS DES CHARGES A PAYER

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS AU BILAN	MONTANT
Emprunts et dettes financières diverses	183
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44.466
Dettes fiscales et sociales	125.603
Autres dettes – Clients Avoir à Etablir	/
TOTAL	170.252

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

DETTES

ETAT DES DETTES	MONTANT BRUT	A MOINS D'1 AN	A PLUS D'1 AN et 5 ANS au +	A PLUS DE 5 ANS
Emprunts auprès d'êts de Crédit :				
1 an à l'origine				
A plus d'1 an à l'origine	73.928	32.857	41.071	
Emprunts et dettes financières diverses	183	183		
Fournisseurs et Cpts rattachés	326.910	326.910		
Personnel et Cpts rattachés	78.394	78.394		
SS et Autres Organismes	88.402	88.402		
Etat TVA	9.096	9.096		
Autres impôts et taxes	15.673	15.673		
Dettes / Immobilisations	39.466	39.466		
Groupe et associés				
Autres dettes	21.201	21.201		
Produits Constatés D'avance				
TOTAUX	653.255	612.184	41.071	

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

PROVISION POUR RISQUES

	Montant au début de l'exercice	Constitution par Fonds Propres	Dotations De L'exercice	Reprise De L'exercice	Reprise Par Fonds Propres	Montant à La fin de L'exercice
Prov. Pour Risques T.G.S 2012 à 2016	80.734	/	10.739	/	/	91.473
TOTAL	80.734	/	10.739	/	/	91.473

DISPONIBILITES

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Charges constatée d'avance	D'exploitation	Financières	Exceptionnelles	TOTAL
Médecine du Travail	804			804
Location	120			120
Maintenance	3.424			3.425
Assurance	18.536			18.536
Marchandises	/			/
TOTAL	22.884	/	/	22.884

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

	FRANCE	EXPORT	TOTAL
Ventes de Marchandises	5.713.796		5.713.796
Productions vendues :			
• Biens			
• Services	22.546		22.546
TOTAUX	5.736.342		5.736.342

EFFECTIFS AU 31/05/17

	PERSONNEL SALARIE
Directeur	1
Adjoint de Direction	2
Chauffeur Livreur	3
Chef d'atelier	1
Conseiller Vente	2
Employé Administratif	2
Magasinier	2
Mécanicien Maintenance Auto.	3
Secrétaire	1
Technicien Confirmé Moto / Auto	1
Vendeur Boutique Confirmé	0
Mécanicien Moto	1
TOTAL	19

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

VENTILATION	AVANT IMPOT	IMPOT CORRESPONDANT	APRES IMPOT
Résultat courant	236.674	(69.962)	166.712
Résultat exceptionnel	(10.739)	3.254	(7.485)
Résultat comptable	225.935	(66.708)	159.227

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

CHARGES : Pénalités et Amendes	/
VNC des éléments d'actifs cédés	/
Provision pour risques (complement TGS 2016 provisionné)	10.739
Contrôle fiscal TGS 2012 à 2015 payé	/

	10.739
PRODUITS : Produits de cessions des éléments d'actifs	/

	/

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

ENGAGEMENTS RETRAITES

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite au 31/05/2017 (provision aux charges sociales comprises), en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à la l'âge de la retraite s'élève à : 42.746 €. Le calcul de la provision retraite a été effectué selon la convention collective et à partir des salariés ayant 8 années d'ancienneté. La provision a été ajustée d'un coefficient de probabilité correspondant à l'âge et au maintien dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

AUTRES ENGAGEMENTS FINANCIERS HORS BILAN

ENGAGEMENT RECUS

NEANT

ENGAGEMENT DONNES

NEANT

ENGAGEMENT RECIPROQUE

NEANT

DETTES ET CREANCES CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

Postes du Bilan	ACTIF	PASSIF
Créances clients et comptes rattachés	3.697	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6.279
Compte Courant Intégration Fiscale	28.666	
Compte courant	2.724	
	<u>35.087</u>	<u>6.279</u>
Charges et Produits Financiers	CHARGES	PRODUITS
Néant	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

	BASE	IMPOTS
<i>Allègements</i>	874	291
<i>Accroissement</i>	N/A	N/A
TOTAL	874	291

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Le montant des rémunérations allouées au titre de l'exercice aux membres des organes d'administration et de direction n'est pas communiqué car l'information conduirait à donner une rémunération individuelle.

CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE ET EMPLOI

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 25.987 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation.

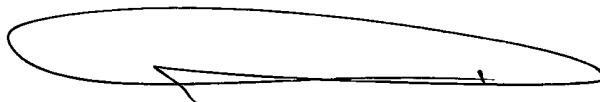
Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés et de reconstitution de leurs fonds de roulement.

Le CICE de l'exercice écoulé a été affecté au financement des investissements courants de notre société, et au renforcement de son fond de roulement.

POLOTO
Société à Responsabilité Limitée au capital de 100.000 euros
Siège social : Les Lonnes – 26130 SAINT-PAUL LES TROIS CHATEAUX
432 780 088 RCS ROMANS

BILAN
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXE
EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2017

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, loopy oval shape with a horizontal line extending from the bottom center.

Certifiés conformes
Le Gérant

Rapport
du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
exercice clos le 31 mai 2017

S.A.R.L. POLOTO

S.A.R.L. POLOTO Les Lonnes 26130 SAINT-PAUL-TROIS-CHATEAUX
--

POLOTO
Société à Responsabilité Limitée au capital de 100.000 euros
Siège social : Les Lonnes – 26130 SAINT-PAUL LES TROIS CHATEAUX
432 780 088 RCS ROMANS

AFFECTATION DU RESULTAT

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 NOVEMBRE 2017**

EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2017

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, dont elle constate l'existence et s'élevant à 159.227 euros, de la manière suivante :

- A titre de dividendes à l'associé unique 159.227 euros
Soit un dividende de 31,84 euros (valeur arrondie) par part sociale

Total affecté : 159.227 euros

L'associée unique constate que, suite à cette affectation, les capitaux propres s'élèvent à la somme positive de 1.133.011 euros pour un capital de 100.000 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associée unique prend acte des distributions de dividendes effectuées au titre des trois derniers exercices :

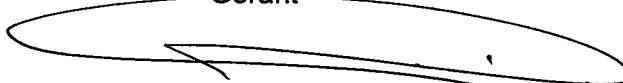
EXERCICE CLOS LE	DIVIDENDE GLOBAL	DIVIDENDE PAR PART SOCIALE	REVENUS DISTRIBUES ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40%	REVENUS DISTRIBUES NON ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40%
31.05.2016	201.578,28 €	40,315656 €	Néant	201.578,28 €
31.05.2015	172.453,71 €	34,490742 €	Néant	172.453,71 €
31.05.2014	170.912,75 €	34,18255 €	Néant	170.912,75 €

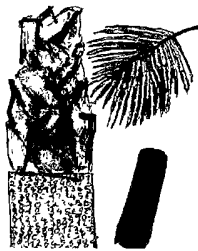
ADOPTION

Cette affectation du résultat a été adoptée par décision de l'associée unique en date du 30 novembre 2017.

Certifié conforme

Didier NAY
Gérant





Cabinet Trintignac & Associés

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Jean-François GUTTADORO

Michel LACRAMPE

Bruno ALLEAUME

Isabel VELASCO

Marie-Laure MALLEZ-VINCENT

Experts-Comptables et Commissaires aux Comptes associés

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS DE LA SOCIETE POLOTO

Société à responsabilité limitée au capital de 100.000 €

Siège social : Les Lonnes

26130 SAINT-PAUL-TROIS-CHATEAUX

Assemblée d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 mai 2017

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mai 2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société POLOTO, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

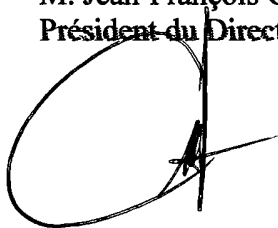
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les **comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du gérant** et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

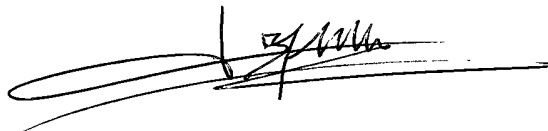
Fait à CANNES, le 14 novembre 2017.

Le Commissaire aux Comptes :
CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES

M. Jean-François GUTTADORO,
Président du Directoire.

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping loop followed by a vertical stroke and a small flourish at the bottom.

M. Bruno ALLEAUME,
Commissaire aux Comptes Associé.

A handwritten signature in black ink, featuring a series of connected, fluid strokes that form a cursive script.

Bilan Actif

POLOTO

Période du 01/06/16 au 31/05/17
Edition du 08/08/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/05/2017	Net (N-1) 31/05/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	14 571	14 571		
Fonds commercial	91 469		91 469	91 469
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	106 040	14 571	91 469	91 469
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	48 440		48 440	48 440
Constructions	846 698	573 189	273 509	315 852
Installations techniques, matériel et outillage industriel	132 509	87 633	44 876	11 443
Autres immobilisations corporelles	664 239	571 232	93 007	121 034
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 691 886	1 232 053	459 832	496 769
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	5 316		5 316	5 316
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 350		1 350	1 200
TOTAL immobilisations financières :	6 666		6 666	6 516
ACTIF IMMOBILISÉ	1 804 592	1 246 625	557 967	594 754
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	791 457	32 403	759 054	739 229
TOTAL stocks et en-cours :	791 457	32 403	759 054	739 229
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	49 795	6 585	43 210	31 835
Autres créances	75 292		75 292	76 049
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	125 087	6 585	118 502	107 884
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	578 559		578 559	601 273
Charges constatées d'avance	22 884		22 884	24 060
TOTAL disponibilités et divers :	601 443		601 443	625 333
ACTIF CIRCULANT	1 517 987	38 988	1 478 999	1 472 447
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL

3 322 579

1 285 613

2 036 966

2 067 202

Bilan Passif

POLOTO

Période du 01/06/16 au 31/05/17
 Edition du 08/08/17
 Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 31/05/2017	Net (N-1) 31/05/2016
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 100 000	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 023 011	1 023 011
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	159 227	201 578
TOTAL situation nette :	1 292 238	1 334 589
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	1 292 238	1 334 589
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	91 473	80 734
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	91 473	80 734
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	73 928	106 786
Emprunts et dettes financières divers	183	11 139
TOTAL dettes financières :	74 112	117 925
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	326 910	339 643
Dettes fiscales et sociales	191 565	173 321
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	39 466	
Autres dettes	21 201	20 990
TOTAL dettes diverses :	579 143	533 954
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	653 255	651 878
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 036 966	2 067 202



Compte de Résultat (Première Partie)

POLOTO

Période du 01/06/16 au 31/05/17
Edillon du 08/08/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/05/2017	Net (N-1) 31/05/2016
Ventes de marchandises	5 713 796		5 713 796	5 998 972
Production vendue de biens				
Production vendue de services	22 546		22 546	28 358
Chiffres d'affaires nets	5 736 342		5 736 342	6 027 330
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			34 916	29 851
Autres produits			2 242	5 691
PRODUITS D'EXPLOITATION			5 773 500	6 062 872
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			4 330 663	4 415 858
Variation de stock de marchandises			(18 769)	32 528
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 296	410
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			249 037	285 549
TOTAL charges externes :			4 565 227	4 734 344
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			44 930	40 991
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			588 880	601 371
Charges sociales			193 432	163 866
TOTAL charges de personnel :			782 311	765 237
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			81 086	78 502
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			34 369	36 505
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			115 455	115 007
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			30 525	26 719
CHARGES D'EXPLOITATION			5 538 449	5 682 298
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			235 051	380 574



Compte de Résultat (Seconde Partie)

POLOTO

Période du 01/06/16 au 31/05/17
Edition du 08/08/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 31/05/2017	Net (N-1) 31/05/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	235 051	380 574
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 748	1 586
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 748	1 586
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 124	2 382
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 124	2 382
RÉSULTAT FINANCIER	1 623	(797)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	236 674	379 777
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		160
Reprises sur provisions et transferts de charges		
		160
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		5 548
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		160
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	10 739	80 734
	10 739	86 442
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(10 739)	(86 282)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	66 708	91 917
TOTAL DES PRODUITS	5 776 247	6 064 618
TOTAL DES CHARGES	5 617 020	5 883 040
BÉNÉFICE OU PERTE	159 227	201 578



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



***** SOMMAIRE *****

PRODUITE

NON PRODUITE

N/S N/A

1) INTRODUCTION

2) REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes	2
Précisions sur les choix	2
Précision sur les exceptions	2
Dérogations aux principes comptables	2
Intégration fiscale et consolidation	2

3) COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN

Eléments :

- Capital	3
- Variations des capitaux propres	3
- Etat des immobilisations	3
- Etat des amortissements	4
- Fonds commercial	4
- Immobilisations corporelles	4
- Titres	5
- Stocks	5
- Créances	5
- Dettes	6
- Provision pour risques	6
- Disponibilités	6
- Charges et produits constatés d'avance	6
- Détail des produits à recevoir Et des charges à payer	7



PRODUITE

NON PRODUITE

N/S N/A

4) COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS
AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaire	8
Effectifs	8
Ventilation de l'impôt sur les	
Bénéfices	8
Produits et charges exceptionnels	9

5) ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES
INFORMATIONS

Engagements Retraites	10
Montant des engagements financiers	10
Nantissement	10
Engagement de Crédit Bail	10
Dettes futures d'impôts :	11
. Accroissement	
. Diminution	



INTRODUCTION

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L123.12 à L123.28 et R12.172 à R123.208 du code de commerce, modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

La note d'information et les tableaux ci-après font partie intégrante des états financiers :
La présente annexe comporte des éléments d'informations complémentaires aux comptes proprement dits.

Ces éléments d'information ne sont fournis que pour autant qu'ils présentent un caractère significatif.

L'exercice social clos le 31/05/2017 a une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2.036.966 €.

Le résultat net est un bénéfice de 159.227€.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 1^{er} Septembre 2017 par le gérant.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait significatif n'est survenu au cours de l'exercice clos le 31 Mai 2017.



Règles et méthodes comptables, faits caractéristiques

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Ces informations concernent notamment :

- Les variations d'effectifs,
- Les modifications des structures économiques,
- Les modifications concernant l'activité de l'entreprise,
- L'évolution de la structure financière,
- La survenance d'événements postérieurs à la date de clôture.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont été observées :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

Toutes exceptions à ce principe de permanence doivent être justifiées par la recherche d'une meilleure information. Dans ces cas, la présente annexe précisera les options retenues.

REGLES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été établie par référence à la méthode dite des coûts historiques.

INTEGRATION FISCALE ET CONSOLIDATION

Conformément à la législation fiscale, la société EURL POLOTO a opté pour le régime d'intégration fiscale des groupes de sociétés à compter du 1^{er} juin 2010.

Identité de la société consolidant les comptes de la société EURL POLOTO : SAS EDICE



COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

A la clôture de l'exercice, le capital social est composé de 5000 parts de 20 euros.

VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la fin de l'exercice	1.292.238 €
Capitaux propres à la fin de l'exercice précédent	1.334.589 €

Variation (TOTAL 1)	(42.351 €)
 RESULTAT NET	 159.227 €
Dividendes Versés	(201.578 €)

Variation (TOTAL 2)	(42.351 €)

IMMOBILISATIONS

Tableau de variation des immobilisations

IMMOBILISATIONS	INCORPORELLES	CORPORELLES	FINANCIERES	TOTAL
SOLDE INITIAL	106.040	1.681.173	6.516	1.793.729
ACQUISITIONS	/	44.149	150	44.299
CESSIONS / REBUT	/	33.436	/	33.436
CLOTURE	106.040	1.691.886	6.666	1.804.592

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissement de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Pour l'application des règlements du CRC 2002-10 et 2003-07 sur les amortissements et les dépréciations, du règlement CRC 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, la méthode prospective a été retenue.



COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS	INCORPORELLES	CORPORELLES	TOTAL
A NOUVEAU	14.571	1.184.404	1.198.975
DOTATION LIN .	/	81.086	81.086
DOTATION DEGRES	/	33.436	33.436
DIMINUTIONS CESSION - REBUT	14.571	1.232.054	1.246.625
SOLDE CLOTURE			

Les dotations de l'exercice sont de : 81.086 Euros

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial a été acquis par la société POLOTO en octobre 2000, pour une valeur de 91.468 euros, depuis son acquisition il n'a été pratiqué aucune ré-évaluation.

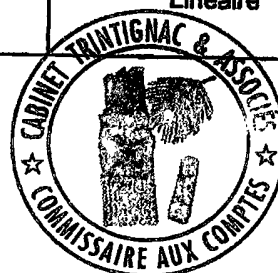
IMMOBILISATIONS CORPORELLES

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

. La méthode des composants consistant à ventiler une immobilisation corporelle en fonction des différents éléments significatifs qui la composent n'a pas trouvé à s'appliquer.

Les amortissements pour dépréciation ont pour l'essentiel été déterminés selon le mode linéaire ou dégressif. Les durées et méthodes d'amortissement les plus généralement retenues sont les suivantes :

DESIGNATION	DUREE	METHODE
Logiciel	1 an	Linéaire
Fonds Commercial	Non Amortissable	/
Terrains	Non Amortissable	/
Bâtiments	20 Ans	Linéaire
Installations à Caractère Spécifique	8 Ans	Linéaire
Outils Industriels	4 à 10 Ans	Linéaire
Installations et Agencements	5 à 12 Ans	Linéaire
Matériel Spécifique	5 à 8 Ans	Linéaire
Matériel de Sécurité	3 à 5 Ans	Linéaire
Matériel de Transport	4 à 5 Ans	Linéaire
Matériel de Bureau et Informatique	3 à 6 Ans	Linéaire
Mobilier	5 à 8 Ans	Linéaire



COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

TITRES

La société détient les titres suivants :

Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	Capital	Quote Part du capital détenue en %
1 – Filiales (Plus de 50 % du capital détenu)		
Néant		
1 – Filiales (Moins de 50 % du capital détenu)		
UNILEC	3.906 €	Variable
SCAPAUTO	610 €	Variable
GALEC	800 €	Variable
		N/S
		N/S
		N/S

* Immobilisations Financières : Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés ont évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, et ce, à l'exclusion des frais engagés pour leurs acquisitions.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par la constatation d'une provision pour tenir compte de la valeur actuelle à la clôture de l'exercice

STOCKS

Les stocks de marchandises sont évalués à leur coût d'acquisition (Prix d'achat Facturé), selon la méthode du dernier prix d'achat connu

Une provision pour dépréciation a été comptabilisée à chaque fois que le coût d'acquisition était supérieur à la valeur de marché.

CREANCES

ETAT DES CREANCES	MONTANT BRUT	A 1 AN AU +	A + 1 AN
ACTIF IMMOBILISE			
Prêts			
Autres	1350		1.350
ACTIF CIRCULANT			
Clients	41.577	41.577	
Clients Douteux ou Litigieux	8.218	8.218	
Personnel			
Sécurité Sociale et Autres Org. S	2.079	2.079	
Etat TVA	7.636	7.636	
Etat Impôt sur société			
Produits à recevoir			
Charges constatées d'avance	22.884	22.884	
Fournisseurs emballage à rendre			
Groupe Associés	31.390	31.390	
Débiteurs divers	34.187	34.187	
TOTAL	149.321	147.971	1.350



COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS AU BILAN	MONTANT
Divers Produits à Recevoir	/
Avoir à recevoir – Fournisseurs	32.894
Organismes Sociaux	/
TOTAL	32.894

DETAILS DES CHARGES A PAYER

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS AU BILAN	MONTANT
Emprunts et dettes financières diverses	183
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44.466
Dettes fiscales et sociales	125.603
Autres dettes – Clients Avoir à Etablir	/
TOTAL	170.252



COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN (SUITE)

DETTES

ETAT DES DETTES	MONTANT BRUT	A MOINS D'1 AN	A PLUS D'1 AN et 5 ANS au +	A PLUS DE 5 ANS
Emprunts auprès d'éts de Crédit :				
1 an à l'origine				
A plus d'1 an à l'origine	73.928	32.857	41.071	
Emprunts et dettes financières diverses	183	183		
Fournisseurs et Cpts rattachés	326.910	326.910		
Personnel et Cpts rattachés	78.394	78.394		
SS et Autres Organismes	88.402	88.402		
Etat TVA	9.096	9.096		
Autres impôts et taxes	15.673	15.673		
Dettes / Immobilisations	39.466	39.466		
Groupe et associés				
Autres dettes	21.201	21.201		
Produits Constatés D'avance				
TOTAUX	653.255	612.184	41.071	

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

PROVISION POUR RISQUES

	Montant au début de l'exercice	Constitution par Fonds Propres	Dotations De L'exercice	Reprise De L'exercice	Reprise Par Fonds Propres	Montant à La fin de L'exercice
Prov. Pour Risques T.G.S 2012 à 2016	80.734	/	10.739	/	/	91.473
TOTAL	80.734	/	10.739	/	/	91.473

DISPONIBILITES

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Charges constatée d'avance	D'exploitation	Financières	Exceptionnelles	TOTAL
Médecine du Travail	804			804
Location	120			120
Maintenance	3.424			3.425
Assurance	18.536			18.536
Marchandises	/			/
TOTAL	22.884			22.884



COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

	FRANCE	EXPORT	TOTAL
Ventes de Marchandises	5.713.796		5.713.796
Productions vendues :			
• Biens			
• Services	22.546		22.546
TOTAUX	5.736.342		5.736.342

EFFECTIFS AU 31/05/17

	PERSONNEL SALARIE
Directeur	1
Adjoint de Direction	2
Chauffeur Livreur	3
Chef d'atelier	1
Conseiller Vente	2
Employé Administratif	2
Magasinier	2
Mécanicien Maintenance Auto.	3
Secrétaire	1
Technicien Confirmé Moto / Auto	1
Vendeur Boutique Confirmé	0
Mécanicien Moto	1
TOTAL	19



VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

VENTILATION	AVANT IMPOT	IMPOT CORRESPONDANT	APRES IMPOT
Résultat courant	236.674	(69.962)	166.712
Résultat exceptionnel	(10.739)	3.254	(7.485)
Résultat comptable	225.935	(66.708)	159.227

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

CHARGES : Pénalités et Amendes	/
VNC des éléments d'actifs cédés	/
Provision pour risques (complement TGS 2016 provisionné)	10.739
Contrôle fiscal TGS 2012 à 2015 payé	/

	10.739

PRODUITS : Produits de cessions des éléments d'actifs	/

	/



ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

ENGAGEMENTS RETRAITES

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite au 31/05/2017 (provision aux charges sociales comprises), en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à la l'âge de la retraite s'élève à : 42.746 €. Le calcul de la provision retraite a été effectué selon la convention collective et à partir des salariés ayant 8 années d'ancienneté. La provision a été ajustée d'un coefficient de probabilité correspondant à l'âge et au maintien dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

AUTRES ENGAGEMENTS FINANCIERS HORS BILAN

ENGAGEMENT RECUS

NEANT

ENGAGEMENT DONNES

NEANT

ENGAGEMENT RECIPROQUE

NEANT

DETTES ET CREANCES CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

Postes du Bilan	ACTIF	PASSIF
Créances clients et comptes rattachés	3.697	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6.279
Compte Courant Intégration Fiscale	28.666	
Compte courant	2.724	
	35.087	6.279
Charges et Produits Financiers	CHARGES	PRODUITS
Néant	-	-
	-	-



ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

	BASE	IMPOTS
<i>Allègements</i>	874	291
<i>Accroissement</i>	N/A	N/A
TOTAL	874	291

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Le montant des rémunérations allouées au titre de l'exercice aux membres des organes d'administration et de direction n'est pas communiqué car l'information conduirait à donner une rémunération individuelle.

CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE ET EMPLOI

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 25.987 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation.

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés et de reconstitution de leurs fonds de roulement.

Le CICE de l'exercice écoulé a été affecté au financement des investissements courants de notre société, et au renforcement de son fond de roulement.

